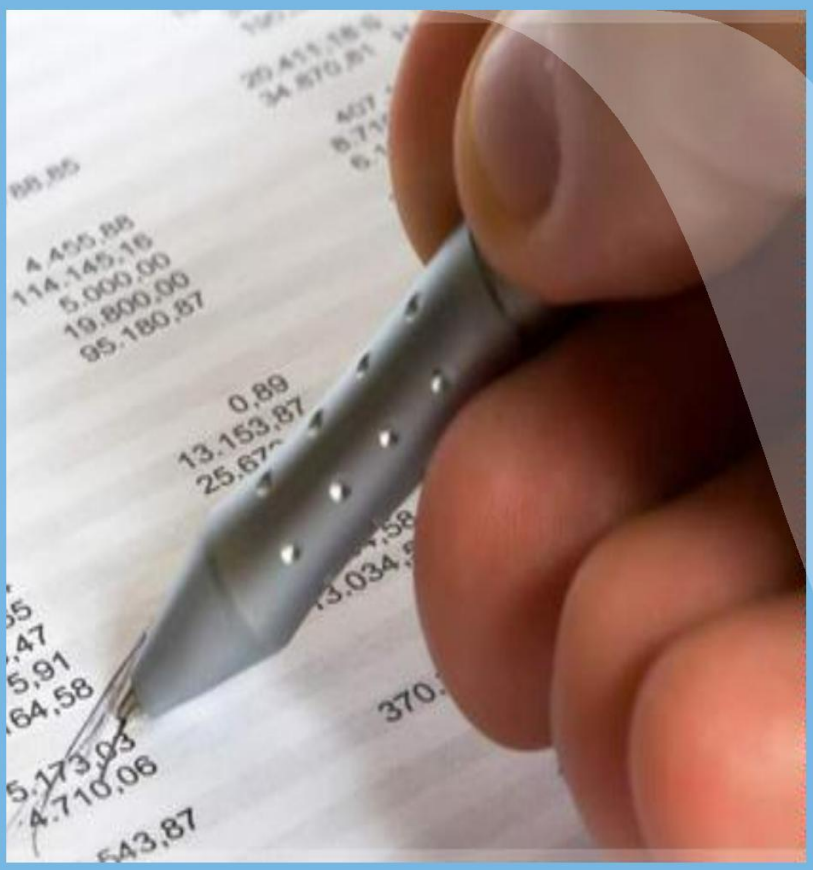
Landkreis Neu-Ulm



2024

Jahresabschluss 2024
des Landkreises Neu-Ulm

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis ... III
Vorbemerkungen ... 1
Der Jahresabschluss 2024 in Kürze – Die wichtigsten Zahlen im Überblick ... 2
A. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2024 ... 8
B. Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) ... 9
C. Finanzrechnung ... 10
1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2024 ... 12
2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen ... 12
AKTIVA ... 12
PASSIVA ... 14
3. Sonstige Angaben ... 16
3.1 Anlagenübersicht ... 16
3.2 Forderungsübersicht ... 17
3.3 Verbindlichkeitenübersicht ... 17
3.4 Eigenkapitalübersicht ... 18
3.5 Haftungsverhältnisse ... 18
3.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen ... 19
3.7 Zahl der zum 30.06.2024 beschäftigten Bediensteten (inklusive der Staatsbeamten und Staatsbediensteten) ... 19
3.8 Kreisorgane Stand (01.01.2025) ... 20
3.9 Betrieb gewerblicher Art im Jahr 2024 ... 21
3.10 Verwaltetes Treuhandkapital ... 21
4 Jahresabschluss ... 22
4.1 Vermögensrechnung (Bilanz, hier Kurzbilanz) ... 22
4.1.1 Aktiva ... 23
4.1.2 Passiva ... 35
4.1.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz) ... 42
4.2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ... 44
4.2.1 Gesamtergebnisrechnung ... 44
Ordentliche Erträge ... 44
Ordentliche Aufwendungen ... 52
4.2.2 Teilergebnisrechnungen nach Teilhaushalten ... 68
4.3 Erläuterungen zur Finanzrechnung ... 91
4.3.1 Gesamtfinanzrechnung ... 91
4.3.2 Teilfinanzrechnungen nach Teilhaushalten ... 106
5 Rechenschaftsbericht ... 152
5.1 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung ... 152
5.2 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit ... 154
5.3 Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken ... 157

6 Teilergebnisrechnungen nach Kostenstellen 159
7 Teilfinanzrechnungen nach Kostenstellen 234

Abkürzungsverzeichnis

a.d.	aus der
Abs.	Absatz
Abw.	Abweichung
aRAP	aktive Rechnungsabgrenzungsposten
Art.	Artikel
Aufb.	Aufbau
AufnG	Aufnahmegesetz
Ausz./ Auszahl.	Auszahlung
BaföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
Bayern LB	Bayern Landesbank
BayHO	Bayerische Haushaltsordnung
BBFestV	Bundesbeteiligungsfestsetzungsverordnung
Betriebsvorr.	Betriebsvorrichtung
bewegl.	beweglich(es)
BezO	Bezirksordnung
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BKPV	Bayerischer Kommunaler Prüfungsverband
BSHG	Bundessozialhilfegesetz
bzw.	beziehungsweise
Co. KG	Compagnie Kommanditgesellschaft
CSU	Christlich-Soziale Union
dgl.	dergleichen
Dr.	Doktor
DV	Datenverarbeitung
Einz.	Einzahlung
EOF	Einkommensorientierte Förderung
etc.	et cetera
EU	Europäische Union
EUR	Euro
EZB	Europäische Zentralbank
E'	Ergebnis
f.	folgende/ für
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FDP	Freien Demokratischen Partei
ff.	fortfolgende
FW	Freien Wähler
Gden.	Gemeinden
gel./ geleist.	geleistet(e)
gem.	gemäß
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GV	Gemeindeverband/ Gemeindeverbände
HGB	Handelsgesetzbuch
HH	Haushalt
i.H.v.	in Höhe von
i.V.m.	in Verbindung mit
immat.	Immaterielle

inkl.	inklusive
insb.	Insbesondere
Invest./ Inv.	Investitionen
Kfz	Kraftfahrzeug
KommHV-D	Kommunalhaushaltsverordnung - Doppik
kurzfr.	kurzfristig(es)
langfr.	langfristig(es)
lfd.	laufende
LKR NU	Landkreis Neu-Ulm
LKrO	Landkreisordnung
LuL	Lieferung und Leistung
Mio.	Millionen
Nr.	Nummer
NU	Neu-Ulm
ÖDP	Ökologisch-Demokratischen Partei
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
Pos.	Position(en)
pRAP	passive Rechnungsabgrenzungsposten
PV	Photovoltaikanlage
P'	Plan
RTL	Raumlufttechnische Anlagen
RvS	Regierung von Schwaben
S. / s.	Siehe / Seite
SGB	Sozialgesetzbuch
sog.	sogenannte
SPD	Sozialdemokratische Partei Deutschlands
St.	Straße
Städt.	Städtische
T€	Tausend Euro
techn.	Technisch(e)
TFU	Technologie Förderungsunternehmen
u.	und
u.a.	unter anderem
überörtl.	überörtlich(er)
übr.	übrige
verb.	verbunden(e)
Verbindlichk.	Verbindlichkeiten
Verm.	Vermögen
VG	Vermögensgegenstände
vgl.	vergleiche
WertR	Wertermittlungsrichtlinien
wirtschaftl.	wirtschaftlich(es)
z.B.	zum Beispiel
ZBFS	Zentrum Bayern für Familie und Soziales
Zuw./ Zuwend.	Zuwendung(en)

Vorbemerkungen

Der Landkreis Neu-Ulm stellte zum 01. Januar 2007 sein Rechnungswesen von der Kameralistik auf die doppelte kommunale Buchführung, kurz Doppik genannt, um. Mit der Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der Doppik mündet die Rechnungslegung seither nicht mehr in der kameralen Jahresrechnung, sondern im so genannten Jahresabschluss. Der inzwischen 18. doppische Jahresabschluss baut auf die vom Kreisrechnungsprüfungsausschuss örtlich und vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) überörtlich geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007, die ebenfalls bereits örtlich und überörtlich geprüften Jahresabschlüsse 2007 bis 2021 sowie die örtlich geprüften Jahresabschlüsse 2007 bis 2023 auf. Der Jahresabschluss 2024 wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung erstellt.

Der kommunale Jahresabschluss umfasst gemäß § 80 KommHV-Doppik i.V.m. Art. 88 Abs. 1 LKrO die Vermögensrechnung (Bilanz, § 85 KommHV-Doppik), die Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung, § 82 KommHV-Doppik), die Finanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik), den Anhang (§ 86 KommHV-Doppik) sowie einen Rechenschaftsbericht (Lagebericht, § 87 KommHV-Doppik). Er schafft somit die Grundlagen für die Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushalts- und Wirtschaftsführung und die Kontrolle, ob Haushaltsplan und Haushaltssatzung eingehalten wurden. Weiter soll damit dem Gebot der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit sowie dem Gebot der Sicherung der dauernden Leistungsfähigkeit Rechnung getragen werden. Bereits hier wird deutlich, dass der doppische Jahresabschluss weit höhere Anforderungen stellt als es in der kameralen Rechnungslegung der Fall war.

Beim Jahresabschluss sind im Anhang gemäß § 86 KommHV-Doppik diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung vorgeschrieben sind. Im Rechenschaftsbericht ist der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Mit dem nun vorliegenden Jahresabschluss 2024 wird das Gesamtsystem der Doppik auch für das Haushaltsjahr 2024 komplettiert.

Im Zuge der Neuorganisation der Sachkonten im Kontenplan des führenden Finanzfachverfahrens NewSystem, kann es zu einzelnen Abweichungen zwischen den Positionen der vorhergegangenen Haushaltsplanungen (Haushaltsplan) und dem tatsächlichen Jahresabschluss kommen. Dies bezieht sich darauf, dass Sachkonten, die vorher bei einer vermeintlich richtigen Bilanz-, Ergebnis- oder auch Finanzrechnungsposition verortet waren, nunmehr gemäß der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommKR) oder aufgrund der festgestellten Prüfungsergebnisse durch den BKPV in 2024, neu zugeordnet werden müssen. Da der Haushaltsplan für ein Haushaltsjahr in der Regel jedoch schon festgestellt und durch die Regierung von Schwaben genehmigt wurde, kann einen zukünftige Änderung bzw. Darstellung der Werte im Fachverfahren Axians Infoma erst nachträglich erfolgen. Das hat natürlich zusätzliche Auswirkungen bei der Erstellung des für das Haushaltsjahr folgenden Jahresabschluss.

Der Jahresabschluss des Landkreises Neu-Ulm wurde zum Stichtag 31.12.2024 und in Euro aufgestellt.

Der Jahresabschluss 2024 in Kürze – Die wichtigsten Zahlen im Überblick

Rahmenbedingungen des Haushaltsjahres

Das Haushaltsjahr 2024 war geprägt von erheblichen wirtschaftlichen und sozialen Herausforderungen, die sowohl auf nationaler als auch auf kommunaler Ebene spürbar waren. Nach einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts (BIP) um 0,3 % im Jahr 2023 setzte sich die wirtschaftliche Schwächephase fort, und die deutsche Wirtschaft schrumpfte im Jahr 2024 um weitere 0,2 %. Besonders betroffen waren das Verarbeitende Gewerbe und das Baugewerbe, die mit Rückgängen von 3,0 % bzw. 3,8 % erheblich unter Druck standen. Hauptursachen hierfür waren anhaltend hohe Energiekosten, ein gestiegenes Zinsniveau sowie unsichere wirtschaftliche Aussichten.

Die Inflationsrate sank im Jahresdurchschnitt 2024 auf 2,2 %, was eine deutliche Entlastung gegenüber den Vorjahren darstellte. Dennoch blieben insbesondere die Preise für Lebensmittel auf einem hohen Niveau und stiegen um 2,6 %. Die privaten Konsumausgaben konnten sich nur moderat erholen und erhöhten sich preisbereinigt lediglich um 0,3 %, da die Kaufkraftverluste aus den Vorjahren weiterhin spürbar waren.

Die Zinsentwicklung der Europäischen Zentralbank (EZB) war ein entscheidender Faktor für die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Nach mehreren drastischen Zinserhöhungen in den Jahren 2022 und 2023, um die Inflation zu dämpfen, erreichte der Leitzins zu Beginn des Jahres 2024 ein Höchstniveau von 4,0 %. Im Laufe des Jahres zeigte die Inflationsrate eine deutliche Beruhigung, woraufhin die EZB im Dezember 2024 die Leitzinsen um weitere 25 Basispunkte senkte und den Einlagenzins auf 3,0 % festlegte. Diese Maßnahme zielte darauf ab, die wirtschaftliche Aktivität zu stimulieren und die Inflation auf den angestrebten Zielwert von 2 % zurückzuführen. Für das Jahr 2025 erwarten Analysten einen weiteren moderaten Rückgang der Zinsen, abhängig von der Entwicklung der Inflation. Die EZB prognostiziert eine Inflationsrate von 2,1 % für 2025 und 1,9 % für 2026.

Positiv zeigte sich im Jahr 2024 der Arbeitsmarkt, der sich weiterhin als stabil erwies. Die Zahl der Erwerbstätigen erreichte mit 46,1 Millionen Personen einen neuen Höchststand, was einem Zuwachs von 0,2 % (+ 72.000 Erwerbstätige) im Vergleich zum Vorjahr entspricht. Diese Entwicklung war vor allem auf die Zuwanderung ausländischer Fachkräfte, eine steigende Erwerbsbeteiligung und die verstärkte Integration von Schutzsuchenden zurückzuführen. Dennoch stellt der anhaltende Fachkräftemangel, insbesondere in technischen und sozialen Berufen, weiterhin eine erhebliche Herausforderung dar.

Die öffentlichen Finanzen wiesen im Jahr 2024 ein Finanzierungsdefizit von 113 Milliarden Euro auf, was einer Defizitquote von 2,6 % des BIP entsprach. Dieses Defizit spiegelte sich nicht nur auf Bundes- und Landesebene wider, sondern belastete auch die Finanzen der Landkreise und Kommunen erheblich. Die stark gestiegenen sozialen Ausgaben, darunter Ausgaben für Bürgergeld, Wohngeld, Kindergrundsicherung und Pflegeleistungen, wurden zu einer zentralen Herausforderung für die Kommunalhaushalte. Insbesondere bei der Bereitstellung von Wohnraum, sozialer Betreuung und Integrationsmaßnahmen waren die Kommunen gefordert, einen Großteil dieser Belastungen zu stemmen.

Ein weiteres zentrales Thema des Jahres 2024 war die anhaltende Flüchtlingskrise. Nach dem Sturz des syrischen Machthabers Baschar al-Assad im Dezember 2024 kehrten innerhalb von zwei Wochen mehr als 25.000 syrische Migranten in ihre Heimat zurück. Dennoch warnten Experten vor übertriebenen Erwartungen hinsichtlich einer massenhaften Rückkehr syrischer Kriegsflüchtlinge aus Deutschland, da viele von ihnen inzwischen starke soziale und wirtschaftliche Bindungen aufgebaut haben. Die humanitäre Lage in Syrien bleibt weiterhin kritisch, was die Rückkehr für viele erschwert.

Neben syrischen Schutzsuchenden, die teilweise aufgrund des Machtwechsels in ihrem Heimatland zurückkehrten, waren vor allem Menschen aus Afghanistan, Irak und anderen Krisenregionen vermehrt in Deutschland zu verzeichnen. Diese Entwicklung stellte Landkreise und Kommunen vor erhebliche Herausforderungen, insbesondere im Bereich der Unterbringung und Integration. Die gestiegenen Anforderungen führten zu einer weiteren Erhöhung der sozialen Ausgaben auf kommunaler Ebene. Die kommunalen Haushalte waren gezwungen, umfangreiche Mittel bereitzustellen, um den sozialen Frieden und die Versorgung sicherzustellen – die Belastungen für die kommunalen Haushalte stieg erheblich an.

Insgesamt war das Jahr 2024 von Unsicherheit und strukturellem Wandel geprägt. Die deutsche Wirtschaft steht weiterhin vor der Aufgabe, strukturelle Probleme wie hohe Energiekosten und eine schwächelnde Exportnachfrage zu bewältigen.

Der geringe Anstieg der gesamtwirtschaftlichen Leistung sowie die Auswirkungen anhaltender Krisen spiegeln sich auch in der Ergebnisrechnung des Landkreises Neu-Ulm wider. Dennoch konnte beim Grunderwerbsteueraufkommen ein leichter Zuwachs erzielt werden: Die Erträge beliefen sich 2024 auf 3,01 Mio. € und lagen damit um rund 0,53 Mio. € über dem veranschlagten Ansatz von 2,5 Mio. €. Auch bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen konnten insgesamt 577.795 € mehr vereinnahmt werden als geplant.

Demgegenüber blieben die Kostenerstattungen und Kostenumlagen mit 26,18 Mio. € um 4,20 Mio. € hinter dem Planansatz zurück. Wesentliche Ursachen hierfür waren geringere Erstattungen des Landes, insbesondere im Ausländerwesen, im Staatsangehörigkeitsrecht sowie im Bereich Wasserrecht und Bodenschutz. Teilweise konnten diese Mindereinnahmen jedoch durch Mehreinnahmen bei den Kostenerstattungen des Bundes – vor allem im Zusammenhang mit der Sonderentlastung Bund SGB II – sowie bei den Kostenerstattungen sonstiger öffentlicher Sonderrechte ausgeglichen werden. Insgesamt lagen die ordentlichen Erträge im Jahr 2024 bei 236,97 Mio. € und damit um 10,19 Mio. € über dem Planwert von 226,78 Mio. €. Insbesondere die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sowie zusätzliche Einnahmen bei den Transfererträgen und den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen trugen maßgeblich zu diesem positiven Ergebnis bei.

Auf der Aufwandsseite zeigten sich deutliche Abweichungen bei den Transferaufwendungen, insbesondere bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke. Diese lagen um 16,83 Mio. € über dem Ansatz. Hintergrund ist, dass die im Haushaltsplan 2024 veranschlagten Mittel für die Verlustübernahme der Kreisspitalstiftung Weißenhorn in Höhe von 16,58 Mio. € fälschlicherweise noch den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zugeordnet wurden. Unter Berücksichtigung einer korrekten Zuordnung hätten die Transferaufwendungen tatsächlich nur um rund 247.946 € über dem Plan gelegen.

Minderaufwendungen ergaben sich insbesondere im Bereich soziale Leistungen, die insgesamt 1,73 Mio. € unter dem Ansatz blieben. Den größten Anteil daran hatten die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, die mit 5,67 Mio. € um 1,79 Mio. € unter dem Ansatz von 7,46 Mio. € lagen. Demgegenüber kam es beim Jobcenter zu Mehraufwendungen in Höhe von 760.040 €, insbesondere bei der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung nach SGB II. Auch im Bereich Jugend und Familie wurde der Planansatz deutlich überschritten: Mit 16,48 Mio. € lagen die Aufwendungen hier um 832.754 € über dem Ansatz von 15,65 Mio. €. Die Personalaufwendungen lagen um 2,32 Mio. € unter dem Planansatz, was vor allem an zahlreichen unbesetzten Stellen lag. Auch die Versorgungsaufwendungen zeigten mit 1,41 Mio. € einen deutlichen Minderaufwand.

Insgesamt beliefen sich die ordentlichen Aufwendungen 2024 auf 223,22 Mio. € und lagen damit um 6,59 Mio. € unter dem veranschlagten Ansatz von 229,81 Mio. €. Die ordentlichen Aufwendungen lagen somit lediglich um 2,87 % unter dem geplanten Ansatz.

In der Bilanz wirkte sich das positive Jahresergebnis spürbar auf die Eigenkapitalbasis aus. Die Netto-Position erhöhte sich um 14,54 Mio. € auf 157,89 Mio. €. Neue Kredite wurden im Haushaltsjahr nicht aufgenommen, obwohl hierfür 6,50 Mio. € eingeplant waren. Der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten reduzierte sich um die ordentlichen Tilgungen von 2,49 Mio. € auf 20,10 Mio. €, die Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Geschäften sanken um 1,13 Mio. € auf 11,89 Mio. €. Insgesamt bleibt die Vermögenslage des Landkreises solide.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie spielten 2024 nur noch eine untergeordnete Rolle. Belastend wirkten hingegen weiterhin der Ukrainekrieg mit den damit verbundenen Flüchtlingsbewegungen sowie die anhaltend hohe Inflation, insbesondere in den Bereichen Beschaffung und Energie. Trotz der positiven Ergebnisse steht der Landkreis in den kommenden Jahren vor erheblichen finanziellen Herausforderungen: steigende Sozialausgaben, höhere Personalaufwendungen und umfangreiche Bauvorhaben werden die Ausgabenstruktur belasten und zu einem Anstieg der Verschuldung führen. Umso wichtiger ist es, auch künftig Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften, um neben

den ordentlichen Tilgungen auch einen substanziellen Anteil der Investitionen aus eigenen Mitteln finanzieren zu können. Dazu müssen alle Ausgaben weiterhin auf das unbedingt Notwendige beschränkt und sämtliche Einnahmepotenziale konsequent ausgeschöpft werden.

Vermögensrechnung (Aktiva)

Aktiva (in €)	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung absolut
Anlagevermögen	212.850.320	216.909.498	4.059.178
Umlaufvermögen	68.002.659	76.594.690	8.592.031
Aktive Rechnungsabgrenzung	14.762.008	13.708.023	-1.053.985
Treuhandvermögen	140.851	140.867	16
Summe	**295.755.837**	**307.353.077**	**11.597.240**

Auf der **Aktivseite** erhöhte sich das Anlagevermögen insgesamt um 4,06 Mio. €. Dahinter stehen deutliche Zuwächse bei den immateriellen Vermögensgegenständen (+3,07 Mio. €), insbesondere durch Investitionszuschüsse an Gemeinden – etwa 2 Mio. € für den Erweiterungsbau der Wirtschaftsschule Senden – sowie durch eine erste Abschlagszahlung von 1,5 Mio. € für die neue AEMP-Einheit der Stiftungsklinik Weißenhorn. Die Finanzanlagen stiegen um 2,85 Mio. €, bedingt durch die Beteiligungserhöhung an der Fernwärme Weißenhorn. Demgegenüber verzeichneten die Sachanlagen einen Rückgang von 1,86 Mio. €, da die Abschreibungen – vor allem bei Schulgebäuden und im Infrastrukturvermögen – die Zugänge überstiegen. Zwar kam es zu Zuführungen bei den Anlagen im Bau, insbesondere beim Neubau des Lessing-Gymnasiums mit 2,01 Mio. €, diese reichten jedoch nicht aus, um den Rückgang insgesamt auszugleichen.

Vermögensrechnung (Passiva)

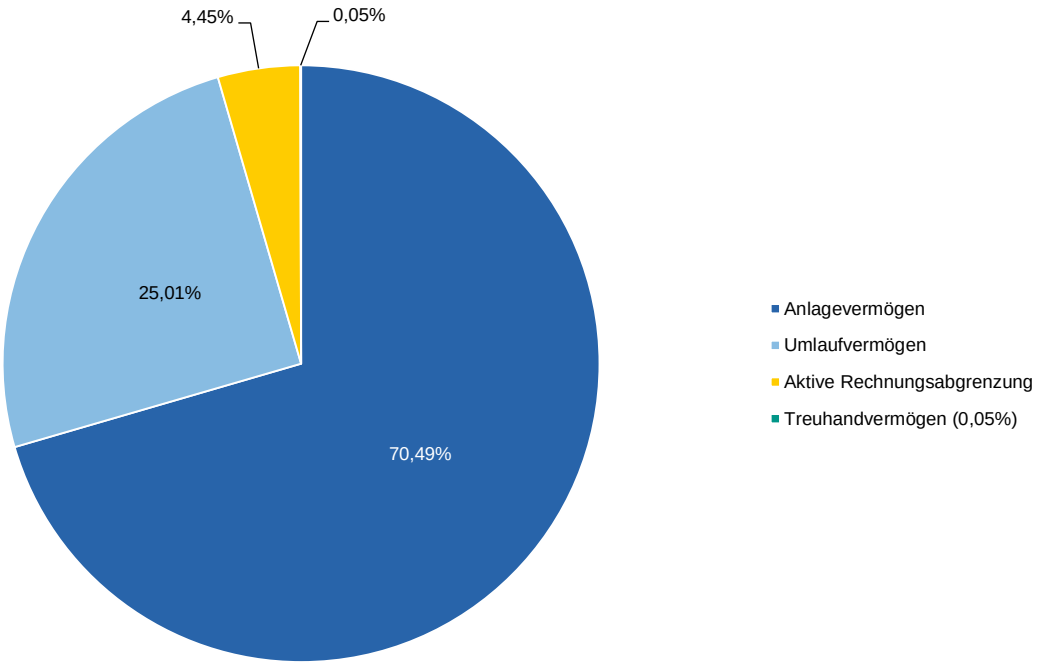
Passiva (in €)	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung absolut
Eigenkapital	143.349.980	157.889.848	14.539.868
Sonderposten	46.173.598	49.228.951	3.055.354
Rückstellungen	57.744.055	54.168.126	-3.575.929
Verbindlichkeiten	47.666.203	43.868.087	-3.798.116
Passive Rechnungsabgrenzung	713.521	713.819	298
Treuhandkapital	108.481	1.484.247	1.375.766
Summe	**295.755.837**	**307.353.077**	**11.597.240**

Die **Passivseite** ist weiterhin stark vom Eigenkapital geprägt. Die Nettoposition hat sich aufgrund des Jahresüberschusses 2024 (14,54 Mio. €) deutlich verbessert. Rückstellungen wurden teilweise aufgelöst, u. a. für die Kliniken (10,47 Mio. €), was die Passivseite entlastete. Die Verbindlichkeiten bewegen sich auf einem stabilen Niveau, wobei die Darlehensschulden kontinuierlich getilgt wurden.

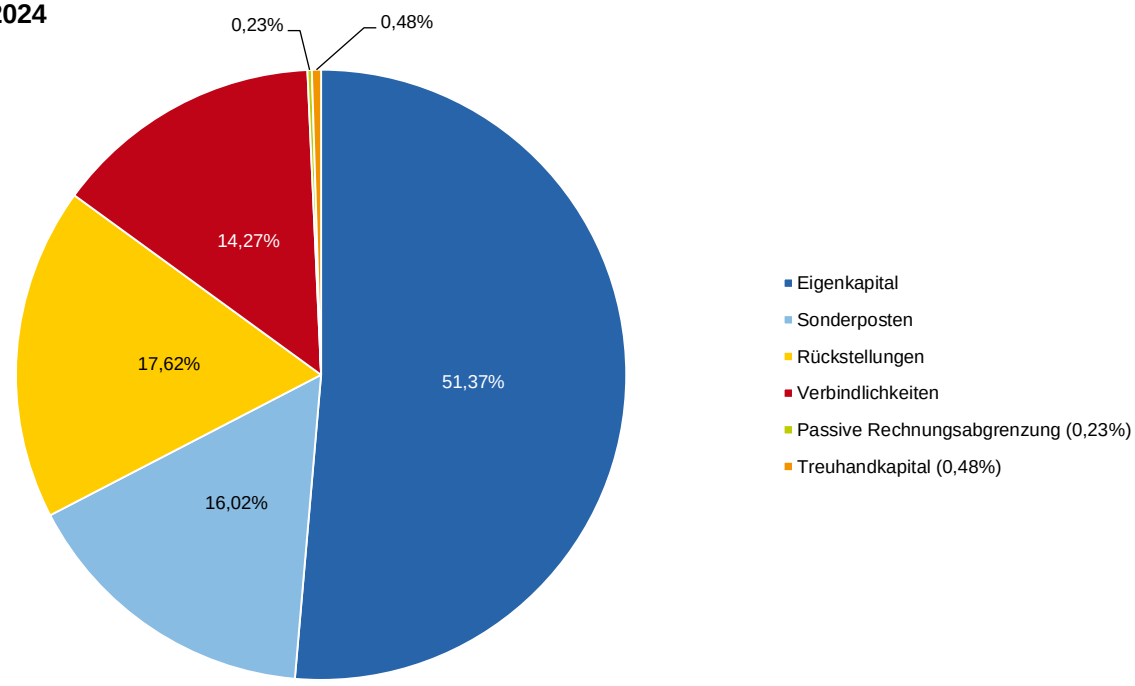
Die detaillierte Betrachtung der Vermögensrechnung zeigt, dass die finanzielle Stabilität des Landkreises im Jahr 2024 gestärkt wurde. Auf der Aktivseite dominierten wertsteigernde Investitionen in Infrastruktur und Bildung, während die Umlaufvermögen von einer soliden Liquiditätslage profitierten. Auf der Passivseite sorgte der Jahresüberschuss für eine deutliche Erhöhung der Nettoposition. Die teilweise Auflösung von Rückstellungen – insbesondere im Klinikbereich – reduzierte die bilanziellen Verpflichtungen erheblich. Insgesamt verdeutlicht die Vermögensrechnung eine robuste Finanzlage, die Handlungsspielräume für künftige Herausforderungen bietet insbesondere für die anstehenden hohen Investition.

Durch die nachfolgende Grafik werden die Anteile der Bilanzsumme prozentual verdeutlicht:

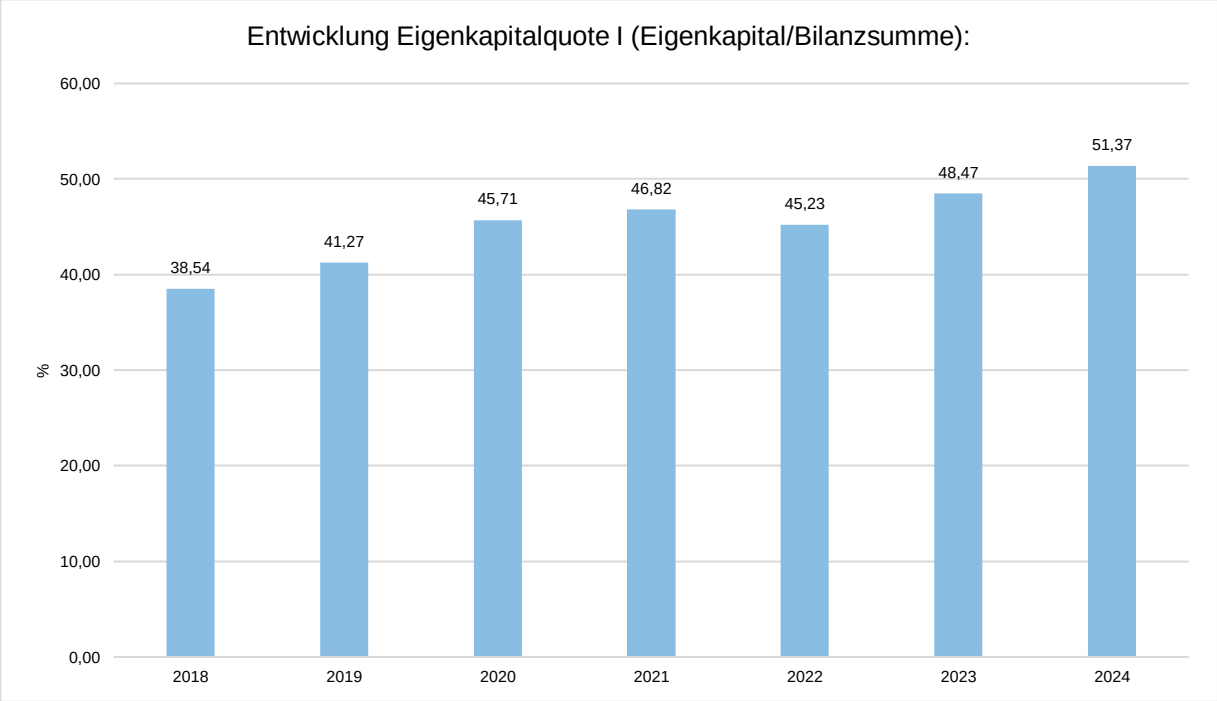
Aktiva 2024



Passiva 2024



Die Eigenkapitalquote stellt das Verhältnis des Eigenkapitals zum Gesamtkapital einer Kommune dar. Eine Eigenkapitalquote von über 30 % deutet auf eine finanzielle Stabilität der Kommune hin. Somit kann eine hohe Eigenkapitalquote einen Indikator für die wirtschaftliche Gesundheit der Kommunalfinanzen darstellen. Daher kann die Eigenkapitalquote von 51,37 % als positiv für den Landkreis Neu-Ulm bezeichnet werden.



Ergebnisrechnung

in €	31.12.2023	Ansatz 2024	31.12.2024	Veränderung
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.424.233	-3.032.939	13.750.892	16.783.831
Finanzergebnis	-78.658	-122.395	780.194	902.589
Ordentliches Ergebnis	17.345.576	-3.155.334	14.531.086	17.686.420
Außerordentliches Ergebnis	238	--	8.782	8.782
Jahresergebnis	**17.345.813**	**-3.155.334**	**14.539.868**	**17.695.202**

Das ordentliche Ergebnis beläuft sich 2024 auf 14,54 Mio. € und liegt damit 17,70 Mio. € über dem Planansatz. Wesentliche Ursachen hierfür waren die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen, Mehreinnahmen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie höhere Zinserträge infolge der EZB-Leitzinspolitik. Gleichzeitig lagen die Personal- und Sachaufwendungen teils deutlich unter Plan, vor allem wegen nicht nachbesetzter Stellen und geringeren Unterhaltungsaufwendungen.

Finanzrechnung

in €	31.12.2023	Ansatz 2024	31.12.2024	Veränderung
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.405.615	4.824.420	19.026.233	14.201.813
Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.268.400	-54.294.042	-6.503.662	47.790.380
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.670.574	3.847.069	-2.490.431	-6.337.500
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	-118.978	--	291.230	291.230
Anfangsbestand Liquide Mittel	38.694.258	11.054.512	57.041.920	45.987.408
Endbestand Liquide Mittel	**57.041.920**	**-34.568.041**	**67.365.290**	**101.933.331**

Der Jahresabschluss 2024 des Landkreises Neu-Ulm zeigt eine insgesamt solide Entwicklung der Finanzlage. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit lagen mit 225,49 Mio. € über Plan (223,33 Mio. €), während die Auszahlungen mit 206,47 Mio. € deutlich unter dem Ansatz von 218,51 Mio. € blieben. Dadurch ergab sich ein Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von 19,03 Mio. € und damit eine deutliche Verbesserung gegenüber der Planung (+14,20 Mio. €). Auch die Investitionstätigkeit verlief günstiger als erwartet: Trotz gestiegener Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und Veräußerungen (7,42 Mio. €), konnten die Auszahlungen für Baumaßnahmen, Investitionsförderung und den Erwerb von Finanzvermögen unter Plan gehalten werden. Der daraus resultierende negative Saldo reduzierte sich von geplanten -12,46 Mio. € (ohne übertragene Haushaltsreste aus dem Vorjahr) auf -6,50 Mio. €. Die geringeren Auszahlungen sind jedoch nicht auf Einsparungen zurückzuführen, sondern im Wesentlichen auf zeitliche Verschiebungen, sodass sich die entsprechenden Ausgaben in Form von investiven Haushaltsresten in die Folgejahre verlagern, insbesondere aufgrund von Projektverzögerungen und Umplanungen.

In Summe erzielte der Landkreis einen Finanzmittelüberschuss in Höhe von 10,03 Mio. € (Plan: -3,19 Mio. €). Zusammen mit dem hohen Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresbeginn stiegen die Finanzmittel zum 31.12.2024 auf 67,37 Mio. €. Dieser hohe Bestand an Finanzmitteln ist jedoch erforderlich, da daraus sowohl die hohen investiven Ausgabereste (rund 30 Mio. €) als auch die bestehenden Rückstellungen (rund 7,62 Mio. €) zu decken sind. Somit stehen die ausgewiesenen 67,37 Mio. € nicht in vollem Umfang frei zur Verfügung.

A. Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2024

AKTIVA	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung absolut
A. - ANLAGEVERMÖGEN	**212.850.320**	**216.909.498**	**4.059.178**
1. - Immaterielle Vermögensgegenstände	42.582.108	45.649.612	3.067.505
1.1 - DV-Software u. Lizenzen	641.904	579.258	-62.647
1.2 - Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	40.301.361	41.761.513	1.460.151
1.3 - Anzahlungen auf immaterielle VG	1.638.842	3.308.842	1.670.000
2. - Sachanlagen	140.617.775	138.760.548	-1.857.227
2.1 - Unbebaute Grundstücke	6.775.277	6.821.119	45.842
2.2 - Bebaute Grundstücke	94.756.391	92.379.616	-2.376.775
2.3 - Infrastrukturvermögen	27.448.501	26.404.170	-1.044.331
2.4 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	686.356	696.991	10.635
2.5 - Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.645.656	3.039.261	393.605
2.6 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.824.822	5.536.761	-288.061
2.7 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.480.771	3.882.630	1.401.859
3. - Finanzanlagen	29.650.437	32.499.338	2.848.901
3.1 - Sondervermögen	21.999.381	7.669.378	-14.330.002
3.3 - Beteiligungen	7.650.907	24.829.810	17.178.903
3.4 - Ausleihungen	150	0	-150
3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	--	150	150
B. - UMLAUFVERMÖGEN	**68.002.659**	**76.594.690**	**8.592.031**
1. - Vorräte	502.024	477.222	-24.802
2. - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.599.565	8.893.045	-1.706.521
2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	9.072.614	6.546.905	-2.525.709
2.2 - Privatrechtliche Forderungen	742.982	1.615.029	872.048
2.3 - Sonstige Vermögensgegenstände	783.970	731.110	-52.860
4. - Liquide Mittel	56.901.069	67.224.423	10.323.354
C. - AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	**14.762.008**	**13.708.023**	**-1.053.985**
D. - TREUHANDVERMÖGEN	**140.851**	**140.867**	**16**
SUMME AKTIVA	**295.755.837**	**307.353.077**	**11.597.240**

PASSIVA	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung absolut
A. - EIGENKAPITAL	**143.349.980**	**157.889.848**	**14.539.868**
1. - Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	49.015.850	49.015.850	0
3. - Ergebnisrücklage	76.988.317	94.334.130	17.345.813
4. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.345.813	14.539.868	-2.805.946
B. - SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE	**46.173.598**	**49.228.951**	**3.055.354**
1. - Sonderposten aus Zuwendungen	45.269.423	48.324.776	3.055.354
2. - Sonstige Sonderposten	904.175	904.175	0
C. - RÜCKSTELLUNGEN	**57.744.055**	**54.168.126**	**-3.575.929**
1. - Pensionsrückstellungen	42.720.492	43.300.735	580.243
2. - Instandhaltungsrückstellungen	1.069.500	864.500	-205.000
3. - Sonstige Rückstellungen	13.954.063	10.002.891	-3.951.172
D. - VERBINDLICHKEITEN	**47.666.203**	**43.868.087**	**-3.798.116**
2. - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	22.592.980	20.102.549	-2.490.431
4. - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	13.023.591	11.890.803	-1.132.788
5. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.425.895	3.654.383	228.488
6. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.925.990	6.453.749	527.760
7. - Sonstige Verbindlichkeiten	2.697.747	1.766.602	-931.144
E. - PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	**713.521**	**713.819**	**298**
F. - TREUHANDKAPITAL	**108.481**	**1.484.247**	**1.375.766**
SUMME PASSIVA	**295.755.837**	**307.353.077**	**11.597.240**

B. Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
1		Steuern und ähnliche Abgaben	65.444	67.396	--	67.396	79.337	11.941
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.506.854	186.693.871	--	186.693.871	187.271.666	577.795
3	+	Sonstige Transfererträge	3.902.302	3.707.900	--	3.707.900	4.245.340	537.440
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.370.948	27.385	--	27.385	180.985	153.600
5	+	Auflösung von Sonderposten	4.255.557	4.145.515	--	4.145.515	4.510.924	365.409
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.682.296	1.754.060	--	1.754.060	1.946.628	192.568
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.419.233	30.379.109	--	30.379.109	26.180.102	-4.199.007.
8	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.998.680	2.500	--	2.500	12.557.061	12.554.561
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)**	**217.201.315**	**226.777.736**	**--**	**226.777.736**	**236.972.042**	**10.194.306**
11	-	Personalaufwendungen	29.061.506	35.863.126	--	35.863.126	33.538.627	-2.324.499
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.257.648	1.803.472	--	1.803.472	390.262	-1.413.210
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.272.837	27.725.659	601.560	28.327.219	25.150.276	-3.176.944
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.722.370	9.875.769	--	9.875.769	10.399.878	524.109
15	-	Transferaufwendungen	125.424.437	122.293.646	--	122.293.646	139.126.016	16.832.370
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.038.284	31.647.443	--	31.647.443	14.616.091	-17.031.352
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**199.777.082**	**229.209.115**	**601.560**	**229.810.675**	**223.221.150**	**-6.589.525**
S3	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**17.424.233**	**-2.431.379**	**-601.560**	**-3.032.939**	**13.750.892**	**16.783.831**
17	+	Finanzerträge	327.278	702.350	--	702.350	1.137.071	434.721
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	405.936	824.745	--	824.745	356.876	-467.869
S4	**=**	**Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und18)**	**-78.658**	**-122.395**	**--**	**-122.395**	**780.194**	**902.589**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**17.345.576**	**-2.553.774**	**-601.560**	**-3.155.334**	**14.531.086**	**17.686.420**
19	+	Außerordentliche Erträge	238	--	--	0	8.782	8.782
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	--	--	0	0	0
S6	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (Zeile 19 und 20)**	238	--	--	0	**8.782**	**8.782**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**17.345.813**	**-2.553.774**	**-601.560**	**-3.155.334**	**14.539.868**	**17.695.202**

C. Finanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfort-schreibung	IST 2024	Abw. in 2024
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	496.583	67.396	--	67.396	79.337	11.941
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.961.112	186.693.871	--	186.693.871	189.472.816	2.778.945
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	3.649.827	3.726.688	--	3.726.688	4.286.256	559.568
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	2.251.166	27.385	--	27.385	71.543	44.158
5	+	Privatrechtliche Leistungsent-gelte	1.675.436	1.735.272	--	1.735.272	1.684.521	-50.751
6	+	Kostenerstattungen und Kos-tenumlagen	27.987.283	30.379.109	--	30.379.109	27.175.532	-3.203.577
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.867	2.000	--	2.000	1.586.143	1.584.143
8	+	Zinsen und sonstige Finanz-einzahlungen	328.169	702.350	--	702.350	1.137.251	434.901
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**210.214.444**	**223.334.071**	**--**	**223.334.071**	**225.493.398**	**2.159.327**
9	-	Personalauszahlungen	29.706.074	35.013.126	--	35.013.126	31.765.918	-3.247.208
10	-	Versorgungsauszahlungen	400.192	403.472	--	403.472	390.262	-13.210
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.456.558	27.725.659	601.560	28.327.219	24.701.060	-3.626.159
12	-	Transferauszahlungen	121.145.131	122.293.646	--	122.293.646	133.418.927	11.125.281
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.696.868	31.647.443	--	31.647.443	15.834.122	-15.813.321
14	-	Zinsen und Sonstige Finanz-auszahlungen	404.006	824.745	--	824.745	356.876	-467.869
S2	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zei-len 9 bis 14)**	**184.808.829**	**217.908.091**	**601.560**	**218.509.651**	**206.467.165**	**-12.042.486**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwal-tungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**25.405.615**	**5.425.980**	**-601.560**	**4.824.420**	19.026.233	14.201.813
15	+	Einzahlungen aus Investitions-zuwendungen	3.908.299	5.513.500	--	5.513.500	6.939.283	1.425.783
17	+	Einzahlungen aus der Veräu-ßerung von Sachvermögen	--	--	--	--	485.297	485.297
18	+	Einzahlungen aus der Veräu-ßerung von Finanzvermögen	6.667	--	--	--	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investiti-onstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**3.914.966**	**5.513.500**	**--**	**5.513.500**	7.424.580	1.911.080
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu-den	74.629	275.000	193.172	468.172	250.432	-217.740
21	-	Auszahlungen für Baumaßnah-men	8.008.390	5.464.000	17.598.606	23.062.606	3.288.452	-19.774.154
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweg-lichem Sachvermögen	1.380.160	1.098.750	4.735.247	5.833.997	1.930.326	-3.903.671
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.670.301	3.595.000	3	3.595.003	2.848.901	-746.102
24	-	Auszahlungen für Investitions-förderungsmaßnahmen	2.049.885	7.543.707	19.304.057	26.847.764	5.610.131	-21.237.633
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investiti-onstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**13.183.366**	**17.976.457**	**41.831.085**	**59.807.542**	**13.928.242**	**-45.879.300**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätig-keit (= Saldo S4 und S5)**	**-9.268.400**	**-12.462.957**	**-41.831.085**	**-54.294.042**	**-6.503.662**	**47.790.380**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüber-schuss /-fehlbetrag (vor Fi-nanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**16.137.215**	**-7.036.977**	**-42.432.645**	**-49.469.622**	12.522.571	61.992.193
26a	+	Einzahlungen aus der Auf-nahme von Krediten	--	6.500.000	--	6.500.000	--	-6.500.000

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfort-schreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)**	**--**	**6.500.000**	**--**	**6.500.000**	**--**	**-6.500.000**
27a	-	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	2.670.574	2.652.931	--	2.652.931	2.490.431	-162.500
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**2.670.574**	**2.652.931**	**--**	**2.652.931**	**2.490.431**	**-162.500**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**-2.670.574**	**3.847.069**	**--**	**3.847.069**	**-2.490.431**	**-6.337.500**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**13.466.641**	**-3.189.908**	**-42.432.645**	**-45.622.553**	**10.032.140**	**55.654.693**
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	5.000.000	--	--	--	--	0
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**5.000.000**	**--**	**--**	**--**	--	0
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	10.129.701	--	--	--	11.942.330	11.942.330
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	10.248.679	--	--	--	11.651.100	11.651.100
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**4.881.022**	**--**	**--**	**--**	**291.230**	**291.230**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	11.054.512	--	11.054.512	57.041.920	45.987.408
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**57.041.920**	**7.864.604**	**-42.432.645**	**-34.568.041**	**67.365.290**	**101.933.331**

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2024

Der Landkreis Neu-Ulm hat den Jahresabschluss 2024 gemäß der „Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung - Kommunalhaushaltsverordnung Doppik - KommHV-Doppik“ vom 31. Juli 2007 erstellt. Zudem fanden die „Bewertungsrichtlinie Bayern“ (kurz „BewertR Bayern“) vom 29. September 2008 und die „Kommunale Abschreibungstabelle Bayern“ (kurz „Abschreibungstabelle Bayern“) vom 15. Mai 2006 ihre Berücksichtigung. Soweit diese Regelwerke keine Regelungen vorgeben, griff die Verwaltung auf die einschlägigen Vorschriften des Handelsgesetzbuches zurück.

Ausgangsgröße für den Jahresabschluss zum 31.12.2024 sind die endgültig festgestellte, örtlich und überörtlich geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007, die festgestellten, örtlich und überörtlich geprüften Jahresabschlüsse der Jahre 2007 bis 2021 sowie die festgestellten und örtlich geprüften Jahresabschlüsse 2007 bis 2023. Die Anlagen und Übersichten entsprechen dabei nahezu vollständig den gültigen Haushaltsmustern.

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln nachgewiesen und inventarisiert.

2. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen

Im Einzelnen erfolgte die Bewertung wie folgt:

AKTIVA

Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Software

Die Software wurde zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Investitionszuschüsse

Die Investitionszuschüsse wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Den planmäßigen Abschreibungen liegt eine Nutzungsdauer von pauschal 10 Jahren zugrunde, soweit keine Bindungsfristen festgelegt sind und verschiedene Vermögensgegenstände mit unterschiedlichen Nutzungsdauern bezuschusst werden. Soweit Bindungsfristen angegeben sind, werden diese als Nutzungsdauer angesetzt.

Sachanlagen

Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten

Grund und Boden

Grund und Boden ist mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten bewertet. Dabei wurden die Anschaffungskosten aus vorhandenen Verträgen, Urkunden und Bescheiden abgeleitet. Bei der erstmaligen Inventarisierung und Bewertung wurden Anschaffungskosten zugrunde gelegt, soweit diese belegt werden konnten, andernfalls wurden Ersatzbewertungen vorgenommen.

Gebäude

Die Gebäude sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten und, soweit gegeben, abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet. Dies trifft auch auf Gebäude zu, deren

Anschaffungsvorgang innerhalb von 10 Jahren vor dem 01.01.2007 liegt. Dabei wurden die Anschaffungskosten in der Regel aus den Angaben in den Verwendungsnachweisen abgeleitet.

Gebäude, die vor dem 01.01.1998 angeschafft wurden und für die keine Anschaffungskosten vorhanden waren, wurden zur Vereinfachung mit den Normalherstellungskosten 2000 der „Richtlinien für die Ermittlung der Verkehrswerte (Marktwerte) von Grundstücken (Wertermittlungsrichtlinien - WertR 2006)“ bewertet.

Die kumulierten Abschreibungen wurden unter Zugrundelegung der Nutzungsdauer gemäß dem Entwurf für eine „Kommunale Abschreibungstabelle Bayern“ vom 15. Mai 2006 und der linearen Abschreibungsmethode berechnet.

Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen ist mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt. Bei begrenzter zeitlicher Nutzungsdauer wurden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung vermindert.

Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

Kunstgegenstände und Kunstdenkmäler sind mit den Anschaffungskosten bewertet. Soweit keine Anschaffungskosten nachgewiesen werden konnten, wurden die einzelnen Kunstgegenstände mit jeweils 1 € bewertet.

Technische Anlagen und Maschinen

Technische Anlagen und Maschinen sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgten unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer gemäß der „Kommunalen Abschreibungstabelle Bayern“. Die Vermögensgegenstände werden linear abgeschrieben.

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Andere Anlagen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Die Ermittlung der kumulierten Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag erfolgte unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer gemäß der "Kommunalen Abschreibungstabelle Bayern" und der linearen Abschreibungsmethode.

Anlagen im Bau

Die Anlagen im Bau sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Finanzanlagen

Sondervermögen, Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

Diese sind mit den Anschaffungskosten oder wegen nachhaltiger Wertminderung mit dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Als Anschaffungskosten der Beteiligung gilt gemäß der BewertR Bayern die geleistete Kapitaleinlage. Mitgliedschaften bei Zweckverbänden, bei denen keine Kapitaleinlage zu leisten war, wurden mit einem Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

Ausleihungen

Ausleihungen sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Umlaufvermögen

Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Diese sind unter Beachtung des Niederstwertprinzips mit den Anschaffungskosten angesetzt. Der Posten beinhaltet im Wesentlichen Heizölvorräte, Vorräte der Straßenmeisterei sowie Büromaterial. Für Letzteres wurde der in der Eröffnungsbilanz gebildete Festwert übernommen. Des Weiteren sind in den Vorräten Bücher und Broschüren zum Verkauf enthalten, die mit dem jeweiligen Verkaufspreis angesetzt sind.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln wertberichtigt. Forderungen nach dem BSHG wurden in Ausfallklassen eingeteilt und pauschal zwischen 10 % und 90 % wertberichtigt. Bei zu erwartender Uneinbringlichkeit wurde eine Wertberichtigung in Höhe der Forderung vorgenommen.

Forderungen gegen Sondervermögen sind mit ihren Nominalwerten angesetzt.

Sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihren Nominalwerten angesetzt.

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert bewertet.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind zu Anschaffungskosten bewertet. Es handelt sich um Auszahlungen bzw. Ausgaben im Haushaltsjahr 2024 oder früher, die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2025 oder später darstellen. So sind hier auf Grund der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 durch den BKPV auch die vom Landkreis zu leistenden Schuldendienste (Zins und Tilgung) aus Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn enthalten, für deren Übernahme sich der Landkreis unwiderruflich verpflichtet hat.

PASSIVA

Eigenkapital

Nettoposition

Die reine Nettoposition (ohne Überschussrücklage / Jahresergebnis) aus der Schlussbilanz 2010 beträgt im Jahr 2024 weiterhin 49.015.849,82 €.

Sonderposten

Die Bewertungen der Sonderposten erfolgten zum Nominalwert. Sonderposten sind Zuwendungen von dritter Seite, insbesondere von Bund, Land und Gemeinden, für investive Maßnahmen im Rahmen des Sachanlagevermögens.

Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit wurden mit dem Teilwert gemäß den Bestimmungen des § 6a EStG unter Anwendung der Richttafeln 2005G von Dr. Klaus Heubeck und eines Rechnungszinsfußes von 6 % berechnet. Dies gilt im Grundsatz auch für die Beihilfen; für diese beträgt der Rechnungszinsfuß 5,5 %. Bei Altersteilzeit wurde eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe des sich ergebenden Erfüllungsrückstandes gebildet.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind zu Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Der zu leistende Schuldendienst (Zins und Tilgung) aus Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, für deren Übernahme sich der Landkreis unwiderruflich verpflichtet hat, erfüllt laut BKPV die Merkmale für den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Diese Verbindlichkeiten sind daher in Höhe des jeweils verbleibenden Gesamtbetrags (Zins und Tilgung) als Verbindlichkeiten des Landkreises zu passivieren.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind zu Anschaffungskosten bewertet. Er handelt sich um Geschäftsvorfälle, die vor dem Bilanzstichtag zu einer Einnahme geführt haben, aber einen Ertrag für eine bestimmte Zeit danach darstellen, z.B. Mieteinnahmen am Ende des alten Jahres 2024 für das neue Jahr 2025.

3. Sonstige Angaben

3.1 Anlagenübersicht

Posten des Anlagevermögens		Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Endbestand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	AfA im HH-Jahr	AfA auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	Buchwert 31.12.2023	Buchwert 31.12.2024
1.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**89.962.065**	**5.848.815**	**-872.068**	**94.938.812**	**-4.7379.957**	**-2.774.088**	**864.846**	**-49.289.200**	**42.582.108**	**45.649.612**
1.1	DV Software und DV Lizenzen	2.879.160	164.320	-872.068	2.171.412	-2.237.256	-219.744	864.846	-1.592.154	641.904	579.258
1.2	Immat.VG aus gel. Zuw. Investitionsförderung	38.780.704	0	0	38.780.704	-33.763.369	-987.511	0	-34.750.880	5.017.335	4.029.824
1.3	Immat. Vermög. a. geleist. Zuwend. Invest a. Gden/GV	3.692.711	2.712.838	0	6.405.549	-457.294	-226.991	0	-684.285	3.235.417	5.721.264
1.4	Immat. Vermög. aus geleist. Zuwend. Invest. a. Zweckverbänden	12.581	0	0	12.581	-532	-1.258	0	-1.790	12.049	10.791
1.5	Immat. Vermög. a. geleist. Zuwend. Invest. a. übr. Bereich	7.988.812	0	0	7.988.812	-438.913	-274.729	0	-713.642	7.549.899	7.275.170
1.6	Immat. Vermög. aus geleist. Zuwend. Invest. verb. Unternehmen	500	0	0	500	-499	0	0	-499	1	1
1.7	Immat. Vermög. aus geleist. Zuwend. Invest. priv. Unternehmen	1.994.482	353.176	0	2.347.658	-487.101	-257.487	0	-744.588	1.507.381	1.603.070
1.8	Immat.VG aus gel. Zuw. örtl. Bet./ Inv.-förd. Krankenhäuser	33.348.630	948.481	0	34.297.111	-9.969.469	-806.367	0	-10.775.836	23.379.161	23.521.275
1.9	Sonstige immaterielle Werte	25.642	0	0	25.642	-25.525	0	0	-25.525	117	117
1.10	Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	1.238.842	1.670.000	0	2.908.842	0	0	0	0	1.238.842	2.908.842
2.	**Sachanlagevermögen**	**314.111.983**	**5.363.056**	**-4.498.891**	**314.976.148**	**-173.494.208**	**-7.062.365**	**4.340.973**	**-176.215.600**	**140.617.775**	**138.760.548**
2.1	unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	6.799.795	52.474	-6.633	6.845.636	-24.518	0	0	-24.518	6.775.277	6.821.119
2.2	bebaute Grundstücke mit Gebäude	197.884.679	1.993.329	0	199.878.008	-103.128.287	-4.370.105	0	-107.498.392	94.756.391	92.379.616
2.3	Infrastrukturvermögen	75.414.716	132.335	-49.311	75.497.739	-47.966.214	-1.127.355	0	-49.093.569	27.448.501	26.404.170
2.4	Kunstgegenstände und sonst. Bodendenkmäler	686.356	10.635	0	696.991	0	0	0	0	686.356	696.991
2.5	Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	7.611.525	910.467	-463.863	8.058.129	-4.965.869	-465.939	412.939	-5.018.868	2.645.656	3.039.261
2.6	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	23.234.142	861.955	-3.979.084	20.117.014	-17.409.321	-1.098.966	3.928.033	-14.580.253	5.824.822	5.536.761
2.7	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.480.771	1.401.859	0	3.882.630	0	0	0	0	2.480.771	3.882.630
3.	**Finanzanlagen**	**29.913.269**	**2.848.901**	**0**	**32.762.170**	**-262.832**	**0**	**0**	**-262.832**	**29.650.437**	**32.499.338**
3.1	Sondervermögen	21.999.381	-14.330.002	0	7.669.378	0	0	0	0	21.999.381	7.669.378
3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	327.899	-65.067	0	262.832	-262.832	0	0	-262.832	65.067	0
3.3	Beteiligungen	7.585.840	17.243.970	0	24.829.810	0	0	0	0	7.585.840	24.829.810
3.4	Ausleihungen	150	-150	0	0	0	0	0	0	150	0
3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0	150	0	150	0	0	0	0	0	150
4.	**Summe Anlagevermögen**	**433.987.317**	**14.060.771**	**-5.370.959**	**442.677.129**	**-221.136.997**	**-9.836.453**	**5.205.819**	**-225.767.631**	**212.850.320**	**216.909.498**

Passivposten der Finanzierung		Anfangsbestand 31.12.2023	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Endbestand am 31.12.2024	Normal AfA 31.12.2023	Afa im HH-Jahr	Auflösung wegen Abgang	Endbestand (kumuliert)	Buchwert 31.12.2023	Buchwert 31.12.2024
	nachrichtlich:										
1.	**Nicht aufzulösende Sonderposten**										
1.1	aus Zuwendungen	-8.566.417	-38.106	0	-8.604.522	211.392	0	0	211.392	-8.355.025	-8.393.130
2.	**Aufzulösende Sonderposten**										
2.1	aus Zuwendungen	-132.640.051	-7.528.172	0	-140.168.223	94.821.477	4.510.924	0	99.332.401	-37.818.574	-40.835.822
3.	**Summe Sonderposten**	**-141.206.468**	**-7.566.278**	**0**	**-148.772.745**	**95.032.869**	**4.510.924**	**0**	**99.543.793**	**-46.173.599**	**-49.228.951**

3.2 Forderungsübersicht

Art der Forderungen	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung	bis 1 Jahr	2-5 Jahre	> 5 Jahre
1. Öffentlich rechtliche Forderungen	**9.072.614**	**6.546.905**	**-2.525.709**	**6.359.629**	**67.537**	**119.740**
Gebührenforderungen	236.462	245.880	9.418	245.880	-	-
Steuerforderungen	1	1	0	1	-	-
Forderungen aus Transferleistungen	1.154.930	-824.585	-1.979.515	-1.003.266	67.537	119.740
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	7.681.222	7.117.014	-564.208	7.117.056	-	-
2. Privatrechtliche Forderungen	**742.982**	**1.615.029**	**872.048**	**1.615.029**	**-**	**-**
3. Sonstige Vermögensgegenstände	**783.970**	**731.110**	**-52.860**	**-3.978**	**-**	**735.088**
Summe aller Forderungen	**10.599.565**	**8.893.045**	**-1.706.521**	**7.970.680**	**67.537**	**854.828**

3.3 Verbindlichkeitenübersicht

Art der Verbindlichkeit	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung	bis 1 Jahr	2-5 Jahre	> 5 Jahre
Anleihen	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	22.592.980	20.102.549	-2.490.431	2.352.549	11.625.000	6.125.000
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	-	-	-	-
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	13.023.591	11.890.803	-1.132.788			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.425.895	3.654.383	228.488			
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.925.990	6.453.749	527.760			
Sonstige Verbindlichkeiten	2.697.747	1.766.602	-931.144			
Summe Verbindlichkeiten	**47.666.203**	**43.868.087**	**-3.798.116**	**2.352.549**	**11.625.000**	**6.125.000**

3.4 Eigenkapitalübersicht

Eigenkapitalübersicht

Eigenkapital (in €)	2020	2021	2022	2023	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres
Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	49.015.850	49.015.850	49.015.850	49.015.850	0 →	49.015.850
Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
Ergebnisrücklagen	60.055.769	67.452.903	71.475.698	76.988.317	17.345.813 ↗	94.334.130
Ergebnisvortrag	--	--	--	--	--	--
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.397.134	4.022.795	5.512.619	17.345.813	-2.805.946 ↘	14.539.868
Kapital Treuhandvermögen	140.849	139.699	140.851	140.851	16 →	140.867
Summe = Eigenkapital	**116.468.753**	**120.491.547**	**126.004.166**	**143.349.980**	**14.539.868** ↗	**157.889.848**

3.5 Haftungsverhältnisse

Zum 31.12.2024 bestanden folgende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften:

Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften

in €	Höhe der Bürgschaft	Valuta per 31.12.2021	Valuta per 31.12.2022	Valuta per 31.12.2023	Valuta per 31.12.2024
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	12.450.000.00	1.624.576,36	550.687,80	0,00	0,00
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.500.000,00	1.533.478,53	1.411.356,20	1.286.462,86	1.158.735,62
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	6.000.000,00	4.137.336,41	3.852.508,74	3.562.375,08	3.266.836,60
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.000.000,00	1.379.112,12	1.284.169,55	1.187.458,32	1.088.945,50
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.000.000,00	1.521.153,16	1.426.375,87	1.330.417,88	1.233.264,46
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	3.000.000,00	2.281.729,75	2.139.563,83	1.995.626,84	1.849.896,72
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	3.785.000,00	2.883.727,25	2.704.511,32	2.523.008,49	2.339.189,57
TFU GmbH	153.387,56	82.275,92	77.211,17	72.085,37	66.908,24
Bürgschaften Mietkautionen Sozialamt	18.984,70	7.992,06	5.957,43	6.021,97	6.021,97
Neue Arbeit gGmbH	33.333,33	26.855,53	23.664,59	17.052,29	11.993,16
Fernwärme Weißenhorn	1.120.000,00	1.064.000,00	1.041.600,00	996.800,00	952.000,00
Fernwärme Weißenhorn	520.000,00	520.000,00	509.600,00	488.800,00	468.000,00
Fernwärme Weißenhorn	340.000,00	340.000,00	323.000,00	319.600,00	306.000,00
Fernwärme Weißenhorn	1.440.000,00	1.440.000,00	1.368.000,00	1.368.000,00	1.353.600,00
Fernwärme Weißenhorn	582.000,00	582.000,00	523.800,00	523.800,00	523.800,00
Fernwärme Weißenhorn	770.000,00	0,00	770.000,00	770.000,00	770.000,00
Fernwärme Weißenhorn	1.368.000,00	0,00	0,00	1.368.000,00	1.368.000,00
Fernwärme Weißenhorn	1.120.000,00	0,00	0,00	0,00	1.120.000,00
Gesamt	**43.200.705,59**	**25.459.001,68**	**23.423.102,46**	**22.012.006,50**	**21.815.509,10**

3.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

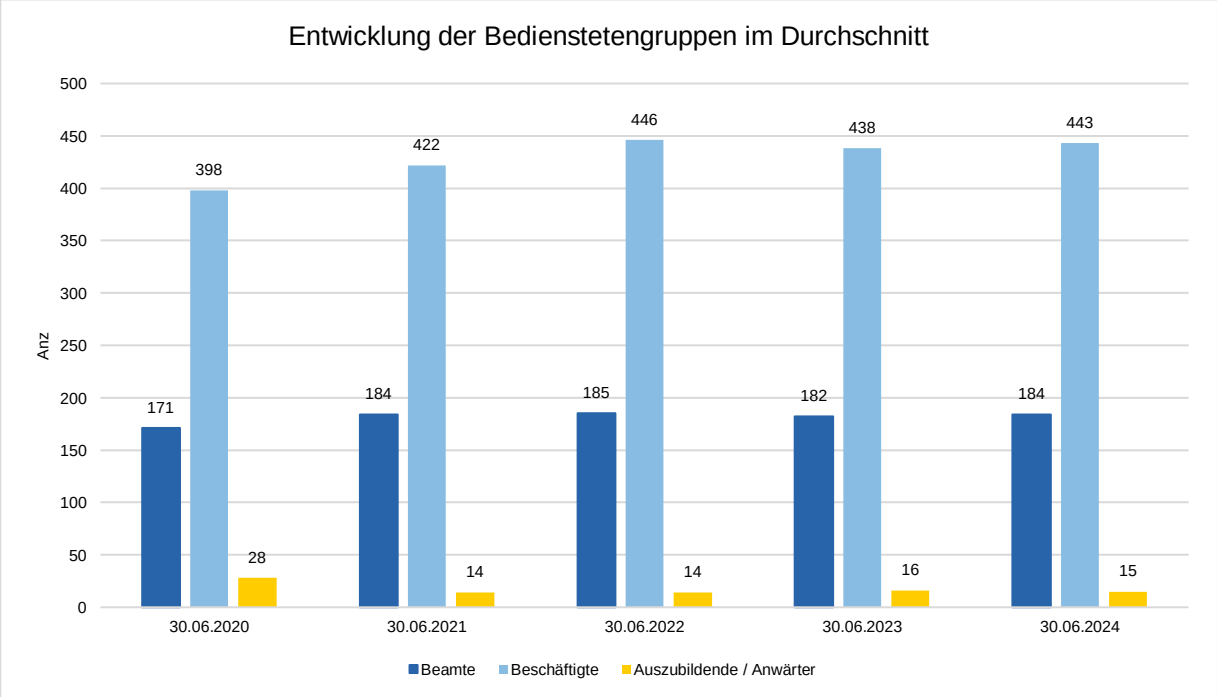
Mehrjährige Verpflichtungen aus Miet-, Leasing-, Wartungs-, Reinigungs- und Versicherungsverträgen bestehen in Höhe von:

Art der Verpflichtung	2024 in T€	2025 in T€	2026 in T€	2027 in T€	2028-2032 in T€
Mietverträge	1.386,04	1.503,55	1.503,55	1.503,55	4.610,39
Leasingverträge	176,70	168,80	144,30	118,30	110,39
Wartungsverträge	650,42	650,07	649,66	642,74	3.213,01
Reinigungsverträge	1.814,57	2.053,80	2.155,55	2.380,70	2.500,71
Versicherungen	575,98	575,98	575,98	575,98	2.879,90
Sonstige vertragliche Verpflichtungen	32,09	31,47	31,47	31,47	157,34
Summe	**4.635,80**	**4.983,67**	**5.060,51**	**5.252,74**	**13.471,73**

Bei den Miet-, Leasing-, Wartungs- und Reinigungsverträgen wurde der Zeitraum bis zur frühestmöglichen Kündigung angesetzt; bei den Versicherungen der Zeitraum, den der Landkreis ernsthaft zur Erfüllung der Verpflichtung annimmt. Weiterberechnete Versicherungsprämien wurden abgesetzt.

3.7 Zahl der zum 30.06.2024 beschäftigten Bediensteten (inklusive der Staatsbeamten und Staatsbediensteten)

Bedienstetengruppe	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2024
Beamte	171	184	185	182	184
Beschäftigte	398	422	446	438	443
Auszubildende / Anwärter	28	14	14	16	15
Gesamt	**597**	**620**	**645**	**636**	**642**



3.8 Kreisorgane Stand (01.01.2025)

Landrätin
Eva Treu

CSU
Ade Christiane, Neu-Ulm
Albsteiger Katrin, Neu-Ulm
Altmann Beate, Senden
Brechtel Franz-Clemens, Vöhringen
Eisen Jürgen, Illertissen
Engelhard Alexander, Weißenhorn
Graf Willibold, Oberroth
Mack Hildegard, Pfaffenhofen
Möst Richard, Altenstadt
Neher Michael, Vöhringen
Niebling Christian, Neu-Ulm
Niebling Franz Josef, Weißenhorn
Obst Michael, Buch
Ölberger Josef, Senden
Oßwald Armin, Illertissen
Ott Ewald, Illertissen
Pressl Herbert, Vöhringen
Rupp Anton, Pfaffenhofen
Salzmann Gabriele, Neu-Ulm
Salzmann Jürgen, Neu-Ulm
Salzmann Susanne, Neu-Ulm
Schäfer-Rudolf Claudia, Senden
Schewetzky Susanne, Bellenberg
Stölzle Mathias, Pfaffenhofen
Vogt-Keller Simone, Bellenberg
Walk Herbert, Vöhringen
Winkler Erich, Nersingen
Wöhrle, Markus, Buch

Bündnis 90/Die Grünen
Burmann Ernst , Neu-Ulm
Dehner Sabine, Elchingen
Destruelle Mechthild, Neu-Ulm
Dr. Schwenk Tina, Nersingen
Ehrenberg Heinz Peter, Senden
Ehrmann Ernst-Karl, Altenstadt
Maisch Christoph, Pfaffenhofen
Meisel Helmut, Senden
Ott Ludwig, Neu-Ulm
Rzehak-Wartha Gabriele, Neu-Ulm
Schmid Franz, Roggenburg
Sokol-Prötzel Dagmar, Holzheim

FW
Baiker Kurt, Neu-Ulm
Bauer Ansgar, Illertissen
Dr. Bischof Jürgen, Weißenhorn
Eisenkolb Joachim, Elchingen
Janson Karl, Bellenberg
Kempter Jutta, Weißenhorn
Klein Josef, Nersingen
Kränzle Josef, Illertissen
Oberdorfer-Bögel Susanna, Illertissen
Schiller Hermann, Illertissen
Schrapp Wolfgang, Bellenberg
Unglert Helmut, Illertissen
Wegerer Dieter, Nersingen

SPD
Bachmann Maren, Senden
Daikeler Ludwig , Vöhringen
Fürst Daniel, Neu-Ulm
Richter Herbert, Weißenhorn
Schäufele Rosl, Neu-Ulm
Schäufele Ulrich, Neu-Ulm
Steinle Stefanie, Illertissen

Junge Union
Deil Johann, Weißenhorn
Miller Robin, Illertissen
Ölberger Katja, Senden

FDP
Batke Karin, Elchingen
Dr. Batzner Ansgar, Illertissen
Gillich Günter, Neu-Ulm

ÖDP
Dornach Krimhilde, Weißenhorn
Kammerlander Gilbert, Illertissen
Sonntag Helga, Illertissen

Bündnis Sarah Wagenknecht (BSW)
Merk Xaver, Senden

3.9 Betrieb gewerblicher Art im Jahr 2024

Der Landkreis Neu-Ulm hat im Jahr 2024 einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) für Photovoltaikanlagen und für Feinstaubplaketten betrieben.

Weiter hat der Landkreis ein BgA im Rahmen der Turnhallenvermietungen der Schulen.

3.10 Verwaltetes Treuhandkapital

Unter dem Treuhandkapital wird Kapital von Dritten ausgewiesen, das vom Landkreis treuhänderisch verwaltet wird. Zum 31.12.2024 beläuft sich das Treuhandkapital auf insgesamt 1,48 Mio. € (2023: 108.481 €).

Weiterführende Erklärungen zu den einzelnen Positionen sind im **Abschnitt 7.1.2 – Passiva im Kapitel Treuhandkapital** dargestellt. Die nachfolgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung des Treuhandkapitals im Detail.

	31.12.2024
Gelder der Jubiläumsstiftung	77.851
Gelder der Dr. Karl August Forster Stiftung	63.911
Gelder des Personalrats	6.289
Sonstige Gelder	1.336.195
Treuhandkapital	**1.484.247**

Rechtsfähige Stiftungen mit Sitz im Landkreis Neu-Ulm:

	Statuarisches Stiftungskapital
Albert- und Reinhold-Bohl-Stiftung	115.972
Franz und Gertrud Mück-Stiftung	51.129
Bürgerstiftung Reinhold und Gabriele Dehm	200.000

4 Jahresabschluss

4.1 Vermögensrechnung (Bilanz, hier Kurzbilanz)

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1 - Anlagevermögen	212.850.320	216.909.498	4.059.178 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	42.582.108	45.649.612	3.067.505 ↗
1.2 - Sachanlagen	140.617.775	138.760.548	-1.857.227 ↘
1.3 - Finanzanlagen	29.650.437	32.499.338	2.848.901 ↗
2 - Umlaufvermögen	68.002.659	76.594.690	8.592.031 ↗
2.1 - Vorräte	502.024	477.222	-24.802 ↘
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.599.565	8.893.045	-1.706.521 ↘
2.4 - Liquide Mittel	56.901.069	67.224.423	10.323.354 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	14.762.008	13.708.023	-1.053.985 ↘
5 - Treuhandvermögen	140.851	140.867	16 →
Summe Aktiva	**295.755.837**	**307.353.077**	**11.597.240** ↗
1 - Eigenkapital	143.349.980	157.889.848	14.539.868 ↗
1.1 - Allgemeine Rücklage	49.015.850	49.015.850	0 →
1.3 - Ergebnisrücklage	76.988.317	94.334.130	17.345.813 ↗
1.5 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.345.813	14.539.868	-2.805.946 ↘
2 - Sonderposten	46.173.598	49.228.951	3.055.354 ↗
2.1 - für aufzulösende Zuschüsse und Zuwendungen	45.269.423	48.324.776	3.055.354 ↗
2.2 - Sonstige Sonderposten	904.176	904.177	1 →
3 - Rückstellungen	57.744.055	54.168.126	-3.575.929 ↘
3.1 - Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	42.720.492	43.300.735	580.243 ↗
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	1.069.500	864.500	-205.000 ↘
3.6 - Sonstige Rückstellungen	13.954.063	10.002.891	-3.951.172 ↘
4 - Verbindlichkeiten	47.666.203	43.868.087	-3.798.116 ↘
4.2 - Kredite für Investitionen	22.592.980	20.102.549	-2.490.431 ↘
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	13.023.591	11.890.803	-1.132.788 ↘
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.425.895	3.654.383	228.488 ↗
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.925.990	6.453.749	527.760 ↗
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	2.697.747	1.766.602	-931.144 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	713.521	713.819	298 →
6 - Treuhandkapital	108.481	1.484.247	1.375.766 ↗
Summe Passiva	**295.755.837**	**307.353.077**	**11.597.240** ↗

4.1.1 Aktiva

Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter die immateriellen Vermögensgegenstände fallen Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten. Die Erfassung und Bewertung erfolgt gemäß den gesetzlichen Vorschriften zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen. Veränderungen im Bestand ergeben sich aus den Zugängen, Abgängen und Abschreibungen des Haushaltsjahres 2024 und werden in den nachfolgenden Tabellen und Erläuterungen dargestellt.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Konzessionen und DV-Lizenzen	641.904	579.258	-62.647 ↘
Geleistete Zuwendungen für Investitionen	40.301.361	41.761.513	1.460.151 ↗
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.638.842	3.308.842	1.670.000 ↗
Summe	**42.582.108**	**45.649.612**	**3.067.505** ↗

Zum 31.12.2024 ergeben sich in der Bilanz immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von **45.649.612 €**, was einer Steigerung im Vergleich zum Vorjahr von 3.067.505 € entspricht.

DV-Software und Lizenzen

Der Buchwert der Konzessionen und DV-Lizenzen des Landkreises Neu-Ulm betrug zum 31. Dezember 2023 insgesamt 641.904 €. Im Jahr 2024 belief sich der planmäßige Werteverzehr (Abschreibungen) auf DV-Software und Lizenzen auf insgesamt 219.744 €.

Im Haushaltsjahr 2024 wurden für DV-Software und Lizenzen Neu- und Ersatzbeschaffungen in Höhe von 164.320 € getätigt.

Insgesamt verringerte sich der Buchwert damit um 62.647 € auf 579.258 € zum 31. Dezember 2024.

Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen

Im Jahr 2024 leistete der Landkreis Neu-Ulm neue Investitionszuschüsse in Höhe von 3,75 Mio. € (2023: 2,32 Mio. €). Davon entfielen 948.481 € auf die Darlehenstilgungen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn. Investitionszuschüsse an Vereine und soziale Einrichtungen wurden im Jahr 2024 in Höhe von 353.176 € geleistet. Ebenso wurden Investitionszuschüsse an Gemeinden in Höhe von 2,45 Mio. € ausgezahlt, wovon 2 Mio. € als Abschlagszahlung für den Erweiterungsbau der Wirtschaftsschule Senden geflossen sind.

Den Zugängen stehen Abschreibungen für aktivierte Investitionszuschüsse in Höhe von 2,55 Mio. € (2023: 2,85 Mio. €) gegenüber. Insgesamt erhöhen sich die immateriellen Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen zum 31. Dezember 2024 um 1,46 Mio. € auf nun 41,76 Mio. € (2023: 40,30 Mio. €).

Bei den Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, also Vorauszahlungen für noch nicht fertiggestellte oder übergebene immaterielle Investitionen, wurden im Berichtsjahr 1,67 Mio. € ausgezahlt. Der größte Posten ist mit 1,5 Mio. € die erste Abschlagszahlung für die Aufbereitungseinheit für Medizinprodukte (AEMP) der Stiftungsklinik Weißenhorn. Weitere 170.000 € flossen als erste Rate für die Generalsanierung mit Erweiterung des Kollegs der Schulbrüder Illertissen. Damit stieg dieser Posten von 1,64 Mio. € im Jahr 2023 auf insgesamt 3,31 Mio. € im Berichtsjahr an.

Sachanlagen

Sachanlagen stellen die materiellen Grundlagen für die dauerhafte Leistungserbringung des Landkreises dar und unterliegen einer planmäßigen Abschreibung entsprechend der gesetzlichen Vorgaben.

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Bilanzposition „Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ umfasst Flächen, Erbbaurechte und weitere grundstücksgleiche Rechte, die nicht mit Gebäuden bebaut sind. Diese Vermögenswerte dienen dem Landkreis beispielsweise als Reserveflächen oder für zukünftige Bauvorhaben. Die Position gliedert sich wie folgt auf:

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Grünflächen	3.523.309	3.523.309	0 →
Ackerland und Ähnliches	998.898	992.265	-6.633 →
Wald, Forsten	512.297	512.297	0 →
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.707.176	1.759.650	52.474 ↗
Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	33.598	33.598	0 →
Summe	**6.775.277**	**6.821.119**	**45.842** →

Im Berichtsjahr wurden Naturschutzgrundstücke und Grünflächen mit einem Wert von 52.474 € angeschafft. Der Gesamtwert der unbebauten Grundstücke verändert sich um 45.842 €; somit erhöht er sich auf insgesamt 6,82 Mio. €.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Position „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ beinhaltet Grundstücke, auf denen bauliche Anlagen wie Verwaltungsgebäude, Schulen oder Betriebsgebäude errichtet wurden. Hierzu zählen auch grundstücksgleiche Rechte mit bestehenden Bauwerken, die aktiv für die Aufgabenerfüllung des Landkreises genutzt werden. Die genaue Zusammensetzung wird in der nachfolgenden Tabelle detailliert dargestellt.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Grundstücke mit Wohnbauten	1.288.046	1.227.861	-60.185 ↘
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	633.347	613.664	-19.683 ↘
Grundstücke mit Schulen	87.341.879	85.527.231	-1.814.649 ↘
Grundstücke mit Kulturanlagen	353.604	345.960	-7.644 ↘
Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	1.536.481	1.415.357	-121.124 ↘
Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	91.818	87.767	-4.051 ↘
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	3.511.217	3.161.777	-349.440 ↘
Summen	**94.756.391**	**92.379.616**	**-2.376.775** ↘

Im Laufe des Jahres 2024 wurden 4,37 Mio. € in diesem Bereich abgeschrieben. Nachfolgende Tabelle zeigt die einzelnen Abschreibungsbereiche nochmal im Detail:

Abschreibungen	Betrag
Bauten vom Bauhof	5.368
Bauten von beruflichen Schulen	754.325
Bauten von Förderschulen	229.479
Bauten von Gymnasien	1.328.799
Bauten von Realschulen	800.071
Bauten von Schulzentren	9.199
Bauten von sonstigen Dienststelle(n)	344.072
Bauten von Sporthallen	121.124
Gebäude/Aufbauten/Betriebsvorrichtungen von soziale Einrichtungen	19.683
Gebäude/Aufbauten/Betriebsvorrichtungen von Gartenanlagen	4.051
Gebäude/Aufbauten/Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	7.644
Gebäude/Aufbauten/Betriebsvorrichtungen von Schulen (Turnhallen)	686.105
Gebäude/Aufbauten/Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	60.185
Gesamt	**4.370.105**

Zudem wurden im Berichtsjahr lediglich Zugänge in Höhe von insgesamt 1,99 Mio. € getätigt. Die einzelnen Zugänge sind in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

Zugänge	Bewegung in €
Grund und Boden von Realschulen	-890.115
Grund und Boden von Gymnasien	-458.975
Grund und Boden von beruflichen Schulen	-452.747
Grund und Boden von Förderschulen	-298.314
Bauten von Förderschulen	298.314
Bauten von beruflichen Schulen	515.757
Gebäude/Aufbauten/Betriebsvorrichtungen von Schulen von Schulen	576.043
Bauten von Gymnasien	1.221.902
Bauten von Realschulen	1.481.464
Gesamt	**1.993.329**

Bei den Zugängen wurden auch interne Sachkontoumbuchungen bei verschiedenen Anlagen vorgenommen, beispielsweise im Zusammenhang mit den als „Zugang von Grund und Boden“ ausgewiesenen Beträgen für Realschulen, wo Umbuchungen bei der Realschule Vöhringen (335.676 €) und der Christoph-Probst-Realschule Neu-Ulm (272.447 €) stattfanden. Allerdings handelt es sich hierbei nicht um Grund und Boden im engeren Sinne, sondern tatsächlich um Gebäude, bauliche Aufbauten oder Betriebsvorrichtungen – etwa Gebäude für schulische Zwecke oder Glasfaseranbindungen für die Infrastruktur der Schulen. Die Zuordnung als „Grund und Boden“ erfolgte in der Tabelle entsprechend der Kontenlogik, inhaltlich handelt es sich aber um bauliche Anlagen beziehungsweise spezifische Betriebsvorrichtungen, die zur Nutzung der Schulen dienen.

Die wesentlichen Zugänge im Bereich der Schulen resultieren aus Umbuchungen im Zusammenhang mit Inbetriebnahmen (Aktivierungen), wie etwa der Fahrradüberdachung am Illertal-Gymnasium Vöhringen (638.610 €) sowie der Fahrradüberdachung an der Christoph-Probst-Realschule Neu-Ulm (554.787 €).

Alles in allem vermindert sich das Vermögen bei den bebauten Grundstücken zum 31.12.2024 um 2,38 Mio. € auf 92,38 Mio. € (2023: 94,76 Mio. €).

Infrastrukturvermögen

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Grund und Boden Verkehrsanlagen	10.236.292	10.277.663	41.371 →
Brücken, Tunnel, Lärmschutzwände	3.269.973	3.144.505	-125.468 ↘
Straßen, Wege und Plätze	13.942.236	12.982.002	-960.234 ↘
Summe	**27.448.501**	**26.404.170**	**-1.044.331** ↘

Das Infrastrukturvermögen gliedert sich in Grund und Boden, Kreisstraßen (Aufbauten), Wege und Plätze (Aufbauten) sowie Brücken. Beim Grund und Boden ist im Berichtsjahr ein Zugang durch Zukäufe (inklusive Notar- und Grundbuchkosten) in Höhe von 90.682 € zu verzeichnen. Demgegenüber wurden Grundstücke im Wert von 49.311 € veräußert.

Bei den Bauten der Kreisstraßen sowie der Geh- und Radwege wurden Zugänge in Höhe von 41.623 € verbucht. Größter Posten ist mit 24.924 € die Schlussrechnung für das Bauvorhaben „NU 3 – Abbiegespur Senden, Berliner Straße“. Weitere Zugänge entstanden durch Bepflanzungsarbeiten.

Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf rund 1 Mio. € bei den Kreisstraßen und 125.468 € bei den Brücken.

Unter Berücksichtigung aller Veränderungen vermindert sich das Infrastrukturvermögen zum 31. Dezember 2024 um 1,04 Mio. € auf 26,40 Mio. € (2023: 27,45 Mio. €).

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Kunstgegenstände	668.262	678.898	10.635 ↗
Bodendenkmäler	18.094	18.094	0 →
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**686.356**	**696.991**	**10.635** ↗

2024 wurden Kunstgegenstände für insgesamt 10.635 € (2023: 23.808 €) erworben. Die Kunstgegenstände des Landkreises zählen nicht zur Gebrauchskunst und unterliegen somit auch keiner Abschreibung. Die erworbenen Kunstgegenstände verteilen sich mit 7.800 € auf allgemeine Kunstgegenstände für die Kreismuseen, mit 792 € auf das Bayerische Bienenmuseum und mit 2.043 € auf das Klostermuseum Roggenburg.

Das Vermögen der Kunstgegenstände und Bodendenkmäler erhöht sich zum 31.12.2024 alles in allem um 10.635 € auf nunmehr 696.991 €.

Technische Anlagen, Fahrzeuge und Maschinen

Unter diesen Bilanzposten fallen sämtliche technischen Einrichtungen, Anlagen und Maschinen, die dem Landkreis für die Erfüllung seiner Aufgaben dienen. Dazu zählen insbesondere fest installierte technische Systeme, Maschinen in Werkstätten oder Bauhöfen, Anlagen der Energie- und Versorgungstechnik sowie sonstige technische Betriebsmittel. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Maschinen	2.874	101.372	98.498 ↗
Technische Anlagen	1.026.700	900.720	-125.980 ↘
Fahrzeuge	1.616.082	2.037.170	421.087 ↗
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**2.645.656**	**3.039.261**	**393.605** ↗

Maschinen

Die planmäßigen Abschreibungen auf Maschinen beliefen sich im Jahr 2024 auf 2.077 €. Dabei handelte es sich überwiegend um Geräte für Kreisstraßen bzw. den Bauhof sowie um Ausstattung für Gebäude und Hausmeisterdienste. Im Berichtsjahr wurden Maschinen im Wert von 100.581 € beschafft. Die größten Anschaffungen waren ein Außengerät, eine Feuchtsalz-Streumaschine (Aufbausolestreuer) für 38.990 € sowie ein Motormäher für 46.612 €. Der Maschinenbestand erhöhte sich dadurch zum 31.12.2024 auf 101.372 € (Vorjahr: 2.874 €).

Technische Anlagen

Die planmäßigen Abschreibungen auf technische Anlagen beliefen sich im Jahr 2024 auf 125.980 €. Im Berichtsjahr gab es keine Zu- oder Abgänge, sodass sich der Bestand ausschließlich um den Abschreibungsbetrag verringerte und zum 31. Dezember 2024 bei 900.720 € lag.

Fahrzeuge

Der Bereich Fahrzeuge umfasst insbesondere Dienstfahrzeuge der Verwaltung, Fahrzeuge für den Bauhof und den Brand- und Katastrophenschutz sowie Zusatzgeräte für Fahrzeuge (z. B. Streugeräte, Schneepflüge). Im Jahr 2024 wurden Zugänge in Höhe von 809.886 € verzeichnet. Größter Posten war der Kauf eines Mercedes-Benz Unimog Geräteträgers für den Bauhof Krumbach in Höhe von 629.790 €. Weitere Anschaffungen betrafen die Erweiterung und Erneuerung der Fuhrparkflotte im Landratsamt Neu-Ulm um Fahrzeuge im Wert von 116.571 €.

Die planmäßigen Abschreibungen auf Fahrzeuge beliefen sich auf 337.882 €. Insgesamt erhöhte sich der Fahrzeugbestand um 421.087 € auf 2,04 Mio. €.

Gesamtentwicklung

Das Vermögen aus Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen erhöhte sich zum 31.12.2024 um 393.605 € auf insgesamt 3,04 Mio. € (Vorjahr: 2,65 Mio. €).

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu dieser Position zählen insbesondere Büro- und Geschäftseinrichtungen, IT-Hardware, Möbel, technische Geräte sowie sonstige Ausstattung in Schulen, Verwaltungsgebäuden und Liegenschaften des Landkreises. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.824.822	5.536.761	-288.061 ↘

Im Berichtsjahr sind insgesamt Zugänge in Höhe von 861.955 € zu verzeichnen. Die planmäßigen Abschreibungen beliefen sich auf 1.098.966 €.

Im Saldo vermindert sich die Betriebs- und Geschäftsausstattung um 288.061 € auf 5.536.761 €.

Anlagen im Bau

Unter „Anlagen im Bau“ werden sämtliche im Berichtsjahr noch nicht fertiggestellten Investitionsmaßnahmen ausgewiesen, die sich zum Bilanzstichtag in der Realisierung befinden. Dazu zählen sowohl laufende Bauprojekte im Hoch- und Tiefbau als auch größere Anschaffungen, die noch nicht betriebsbereit sind. Die Aktivierung erfolgt mit den bis zum Bilanzstichtag angefallenen Anschaffungs- oder Herstellungskosten. Nach Abschluss und Inbetriebnahme werden die entsprechenden Beträge in die jeweils zutreffenden Bilanzpositionen – wie Grundstücke, Gebäude, technische Anlagen oder Betriebs- und Geschäftsausstattung – umgebucht.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.480.771	3.882.630	1.401.859 ↗

In diesem Bereich sind 2024 unter anderem folgende Zugänge zu verzeichnen:

Zugänge	Betrag in €
Lessing-Gymnasium, Neubau	2.050.499
Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl	231.228
Anlagen im Bau (Tiefbau)	130.817
Holzhackschnitzelanlage Pfuhl	38.794
Städt. Realschule Weißenhorn	30.313
Berufsschule Illertissen	15.538
Landratsamt Hauptdienststelle	1.471

Den Zugängen stehen unter anderem folgende Umbuchungen auf die endgültigen/finalen Anlagen gegenüber für:

Abgänge	Betrag in €
Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm	-481.589
Illertal-Gymnasium, Vöhringen	-615.212

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich zum 31.12.2024 eine Erhöhung der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau um 1,40 Mio. € auf nun 3,88 Mio. €.

Finanzanlagen

Die Bilanzposition der Finanzanlagen umfasst im Wesentlichen die Beteiligungen des Landkreises, Ausleihungen sowie Wertpapiere des Anlagevermögens. Sie stellen damit einen bedeutenden Teil des langfristig gebundenen Vermögens dar und dienen sowohl der Aufgabenerfüllung als auch der Erzielung von Erträgen.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Finanzanlagen zum Bilanzstichtag 31.12.2024 im Vergleich zum Vorjahr.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Sondervermögen	21.999.381	7.669.378	-14.330.002 ↘
Beteiligungen	7.650.907	24.829.810	17.178.903 ↗
Ausleihungen	150	0	-150 ↘
Wertpapiere des Anlagevermögens	0	150	150 ↗
Finanzanlagen	**29.650.437**	**32.499.338**	**2.848.901** ↗

Die Finanzanlagen erhöhen sich zum 31.12.2024 um 2,85 Mio. € auf 32,50 Mio. € (2023: 29,65 Mio. €). Zum Finanzanlagevermögen zählen:

<u>Sondervermögen</u>

Das Sondervermögen in Höhe von 7.669.378 € ergibt sich aus dem Stammkapital des Abfallwirtschaftsbetriebs des Landkreises Neu-Ulm, der als Eigenbetrieb geführt wird. Der Beteiligungswert an der Kreisspitalstiftung Weißenhorn in Höhe von 14,33 Mio. € wurde zwar in den Jahresabschlüssen bis 2023 korrekt unter den Beteiligungen ausgewiesen, im Finanzfachverfahren Infoma Newsystem jedoch fälschlicherweise dem Sondervermögen zugeordnet. Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband (BKPV) wies in seiner Prüfung der Jahresabschlüsse 2016 bis 2021 darauf hin, dass dieser Beteiligungswert

unter den Beteiligungen an rechtsfähigen Stiftungen verbucht und ausgewiesen werden muss. Die entsprechende Umbuchung der Kreisspitalstiftung Weißenhorn wurde im Berichtsjahr 2024 vorgenommen.

Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und die im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind. Dies ist in der Regel der Fall, wenn die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser liegt vor, wenn die Kommune anhand ihres Anteils von mehr als 50 % ihre Stimmrechte ausübt oder ihr ein beherrschender Einfluss aus anderen Gründen (z. B. durch Vertrag) möglich ist.

Beim Landkreis Neu-Ulm liegen keine Anteile an verbundenen Unternehmen vor. In Summe ergibt sich somit ein Anteil an verbundenen Unternehmen in Höhe von 0 €.

Beteiligungen

Laut Zuordnungsvorschrift sind Beteiligungen Anteile an Unternehmen, die mit der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Als Beteiligung gilt im Zweifel ein Anteil am Nennkapital des Unternehmens von mehr als 20 %. Nach Rückmeldung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbands (BKPV) ist für die Definition einer Beteiligung jedoch nicht allein der Anteil des Landkreises am Nennkapital des Unternehmens ausschlaggebend. Konkret bedeutet dies, dass es sich auch dann um eine Beteiligung im Sinne der Zuordnungsvorschrift handelt, wenn der Anteil des Landkreises am Nennkapital des Unternehmens zwar unter 20 % liegt, der Landkreis jedoch einen Einfluss auf das Unternehmen nehmen kann bzw. eine Aufgabenerledigung im eigenen oder übertragenen Wirkungskreis stattfindet.

Im Jahr 2024 wurde eine Beteiligungserhöhung bei der Fernwärme Weißenhorn in Höhe von 2.848.901 € getätigt. Somit steigt die Beteiligung von 6.628.333 € auf jetzt insgesamt 9.477.234 €.

Wie bereits oben beim Sondervermögen erläutert, kam es im Berichtsjahr zu einer größeren Umbuchung von Beteiligungswerten. Die Beteiligungswerte der Kreisspitalstiftung Weißenhorn in Höhe von 14,33 Mio. € wurden im Jahr 2024 in die Beteiligungen überführt.

Insgesamt ergeben sich zum 31.12.2024 Beteiligungen in Höhe von 24,83 Mio. € (2023: 7,65 Mio. €). Nachfolgend sind die Beteiligungen des Landkreises Neu-Ulm aufgeführt:

Beteiligung	Beteiligungsquote	Beteiligungswert
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	100%	14.330.002
Fernwärme Weißenhorn GmbH	50,00%	9.477.234
Bildungszentrum für Familie, Umwelt und Kultur am Kloster Roggenburg gGmbH	30,00%	30.000
Regionale Energieagentur Ulm gGmbH	20,00%	6.500
TFU- Technologie-Förderungs-Unternehmen GmbH	18,82%	1
Zweckverband Tierkörperbeseitigungsanstalt Kraftisried	13,00%	921.005
DING- Donau-Iller-Nahverkehrsbund GmbH	12,25%	13.333
Gewerbepark am Allgäu Airport GmbH & Co. KG	1,63%	51.325
Gewerbepark am Allgäu Airport Verwaltungs GmbH	1,63%	407
Allgäu Airport GmbH & Co. KG	0,36%	1
Zweckverband Sparkasse Neu-Ulm / Illertissen	0,00%	1
Zweckverband für Rettungsdienst- und Feuerwehralarmierung Donau-Iller	0,00%	1
Summe		**24.829.810**

Wertpapiere des Anlagevermögens

Die Wertpapiere des Anlagevermögens in Form von Genossenschaftsanteilen an der VR Bank Neu-Ulm/Weißenhorn eG betragen zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2024 150 €.

Die Finanzanlagen bilden den Abschluss des Anlagevermögens.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 erhöhte sich das **gesamte Anlagevermögen** auf **216,91 Mio. €** und liegt damit um 4,06 Mio. € über dem Vorjahreswert von 212,85 Mio. €. Die Entwicklung ist in der nachfolgenden Tabelle nochmals kompakt dargestellt.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Immaterielle Vermögensgegenstände	42.582.108	45.649.612	3.067.505 ↗
Sachanlagen	140.617.775	138.760.548	-1.857.227 ↘
Finanzanlagen	29.650.437	32.499.338	2.848.901 ↗
Anlagevermögen	**212.850.320**	**216.909.498**	**4.059.178** ↗

Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dem Landkreis dauerhaft zu dienen, sondern kurzfristig verbraucht, weiterverarbeitet oder veräußert werden. Dazu zählen insbesondere Vorräte wie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Forderungen sowie liquide Mittel wie Kassenbestände und Bankguthaben. Aufgrund seiner kurzfristigen Natur unterliegt das Umlaufvermögen stärkeren Schwankungen und dient der Sicherstellung der Liquidität und Zahlungsfähigkeit des Landkreises innerhalb eines Haushaltsjahres.

Vorräte

Zum 31.12.2024 reduzieren sich die Vorratsbestände um 24.802 € auf 477.222 €. Dies ergibt sich aus folgenden stichtagsbezogenen Bestandsveränderungen:

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Hilfsstoffe	50.000	50.000	0 →
Betriebsstoffe	339.195	284.308	-54.886 ↘
Sonstige Vorräte	112.830	142.914	30.084 ↗
Vorräte	**502.024**	**477.222**	**-24.802** ↘

Die sonstigen Vorräte im Einzelnen:

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Kfz-Briefe	6.300	6.600	300 ↗
Vorräte Bauhof (Streusalz, Holz- u. Steinlager, Schilder usw.)	96.550	100.499	3.949 ↗
Bücher, Rad- u. Wanderkarten, CDs, Videos usw.	3.678	29.605	25.926 ↗
Vorräte Museen	6.302	6.210	-91 ↘

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände umfassen sämtliche zum Bilanzstichtag bestehenden Ansprüche gegenüber Dritten, die aus der laufenden Geschäftstätigkeit oder aus sonstigen Gründen entstanden sind. Dazu zählen insbesondere Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen bzw. Beteiligungen, Steuererstattungsansprüche sowie sonstige kurzfristige Vermögenswerte. Die Bewertung erfolgt gemäß den einschlägigen gesetzlichen Vorschriften mit dem Nennwert, abzüglich notwendiger Wertberichtigungen zur Abbildung erkennbarer Ausfallrisiken. Die ausgewiesenen Beträge spiegeln die realisierbaren Ansprüche wider, die voraussichtlich innerhalb eines Jahres liquiditätswirksam werden.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1. Öffentlich rechtliche Forderungen	**9.072.614**	**6.546.905**	**-2.525.709** ↘
Gebührenforderungen	236.462	245.880	9.418 ↗
Steuerforderungen	1	1	0 →
Forderungen aus Transferleistungen	1.154.930	-824.585	-1.979.515 ↘
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	7.681.222	7.117.014	-564.208 ↘
2. Privatrechtliche Forderungen	**742.982**	**1.615.029**	**872.048** ↗
3. Sonstige Vermögensgegenstände	**783.970**	**731.110**	**-52.860** ↘
Summe aller Forderungen	**10.599.565**	**8.893.045**	**-1.706.521** ↘

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die gesamten öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen belaufen sich zum Bilanzstichtag auf 6,55 Mio. € (2023: 9,07 Mio. €). Darin enthalten sind insbesondere Gebührenforderungen aus dem überlassenen Kostenaufkommen, Steuerforderungen sowie Forderungen aus den Bereichen Sozial- und Jugendhilfe.

Die Gebührenforderungen aus dem überlassenen Kostenaufkommen stammen im Wesentlichen aus den Bereichen Zulassungs- und Führerscheinstelle und Baugenehmigungsgebühren sowie vom gesamten staatlichen Landratsamt. Sie belaufen sich zum 31.12.2024 insgesamt auf 844.930 € (2023: 806.028 €). Da damit zu rechnen ist, dass ein Teil der Gebührenforderungen nicht eingebracht werden kann, wurden sie gemäß § 79 Abs. 4 KommHV-Doppik i.V.m. Ziffer 7.2.12 der Bewertungsrichtlinie um 96.557 € (2023: 72.777 €) pauschal im Wert korrigiert. Zudem wurden im Laufe des Jahres 502.493 € (2023: 496.789 €) der Gebührenforderungen niedergeschlagen. Nach Wertberichtigungen und Niederschlagungen verbleiben einbringliche Gebührenforderungen in Höhe von 245.880 € (2023: 236.462 €).

Aus dem Anteil an der Grundsteuer für Dezember 2024 ergeben sich zum 31.12.2024 Steuerforderungen in unveränderter Höhe von 1 €.

Zum Bilanzstichtag wurden sowohl in der Sozialhilfe als auch in der Jugendhilfe alle offenen Forderungen (aus Rückzahlungsverpflichtungen, zu Unrecht gewährte Leistungen oder Darlehen) einzeln erfasst. Nachdem diese Forderungen erfahrungsgemäß nie in voller Höhe ausgeglichen werden, sind sie nach § 79 Abs. 4 KommHV-Doppik i.V.m. Ziffer 7.2.12 der Bewertungsrichtlinie in ihrem Wert zu korrigieren.

In der Sozialhilfe belaufen sich die Forderungen zum 31.12.2024 vor Wertberichtigung und Niederschlagung auf 533.843 € (2023: 576.950 €). Dem gegenüber stehen pauschale Wertberichtigungen von 152.526 € (2023: 215.046 €) sowie Niederschlagungen von 231.367 € (2023: 233.029 €), was einer Wertberichtigung von durchschnittlich 71,91 % (2023: 77,66 %) entspricht. Erfahrungen zeigen, dass Forderungen in diesem Bereich nur zu etwa 25 % einbringlich sind, so dass die Wertberichtigungen entsprechend hoch ausfallen. Als Saldo ergeben sich einbringliche Forderungen aus der Sozialhilfe in Höhe von 161.833 € (2023: 139.074 €).

Bei der Jugendhilfe schlagen zum 31.12.2024 vor Wertberichtigung Forderungen in Höhe von 1,55 Mio. € (2023: 1,21 Mio. €) zu Buche. Dem gegenüber stehen pauschale Wertberichtigungen von 353.656 € (2023: 288.195 €), was einer Wertberichtigung von durchschnittlich 22,75 % (2023: 23,75 %) entspricht. Die Forderungen werden nicht in im Finanzfachverfahren Newsystem gebucht, sondern direkt in OK JUG, dem IT-Programm des Jugendamtes. Als Saldo ergeben sich Forderungen aus der Jugendhilfe in Höhe von 1,20 Mio.€ (2023: 925.504 €).

Die deutliche Veränderung in Höhe von –2,53 Mio. € bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen resultierte im Wesentlichen aus den **Forderungen aus Transferleistungen**, die um 1,98 Mio. € zurückgingen. Hintergrund waren fehlerhafte Abrechnungen der laufenden Ausgaben für die Kosten der Unterkunft (KdU) mit dem Zentrum Bayern Familie und Soziales (ZBFS). Im Rahmen der Haushaltsplanung 2026 wurde festgestellt, dass für die Jahre 2023, 2024 und 2025 einzelne Abrechnungszeiträume falsch zusammengestellt worden waren. Dies führte zu überhöhten Erstattungsanforderungen gegenüber dem ZBFS, die für 2023 und 2024 Rückzahlungen in Höhe von insgesamt 2,14 Mio. € zur Folge hatten. Fehlerhafte Anteile des Jahres 2025 konnten noch mit den noch ausstehenden Abrechnungen des laufenden Jahres 2025 verrechnet werden, sodass im Berichtsjahr 2024 keine zusätzliche Belastung entstand.

Da der Jahresabschluss 2024 bislang noch nicht festgestellt wurde, war eine Berichtigung zwingend erforderlich. Grundlage hierfür sind die Vorgaben zur periodengerechten Zuordnung: Nach § 82 Abs. 1 KommHV-Doppik sind Erträge und Aufwendungen der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit dem jeweiligen Haushaltsjahr zuzuordnen; gemäß § 76 Abs. 4 KommHV-Doppik sind diese unabhängig vom Zahlungszeitpunkt im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Die notwendigen Korrekturen der Abrechnungswerte für 2023 und 2024 mussten daher im Jahresabschluss 2024 nachvollziehbar abgebildet werden.

Zur Vermeidung künftiger Abrechnungsfehler wurden bereits interne Maßnahmen eingeleitet.

Als sonstige wesentliche öffentlich-rechtliche Forderungen sind zu nennen:

in €	Betrag
Forderungen gegenüber Bund, SGB II - ARGE (Bürgergeld)	847.860
Forderungen an Regierung von Schwaben (Gastschulbeiträge / Asyl Art. 8 AufnG)	3.968.734
Forderungen gegenüber Land, Staatszuweisung Lernmittelfreiheit	689.784
Forderungen gegen Landkreise und Städte (Gastschulbeiträge)	1.434.694
Zwangsgelder (Staatshaushalt)	118.704

Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Summe der privatrechtlichen Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände beläuft sich zum 31.12.2024 auf 2,35 Mio. € (2023: 1,53 Mio. €). Darin enthalten sind u.a.:

in €	Betrag
Forderung aus der Versorgungsrücklage (Versorgungsverband)	735.088
Forderungen aus Dienstleistungen (u.a. Sparbücher für Mietkautionen)	1.289.789
Übrige Forderungen (zeitlicher Abstand zur Zahlung, u.a. Pachten, Dividenden, Zinsen)	5.582

Liquide Mittel

In den liquiden Mitteln sind sämtliche Bankguthaben (Spar-, Termingeld-, Geldmarkt- und Girokonten) und Barkassenbestände des Landkreises enthalten. Aus dem Abschluss der Finanzrechnung (siehe Kapitel C) zum 31.12.2024 ergeben sich - inklusive des Treuhandvermögens von 140.867 € - liquide Mittel in Höhe von 67.365.290 €.

Die nachfolgende Tabelle schlüsselt die einzelnen Positionen der liquiden Mittel nochmals im Detail auf.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Sparkasse Neu-Ulm/Illertissen - Girokonto	20.712.929	19.301.910	-1.411.019 ↘
Sparkasse Neu-Ulm/Illertissen - Girokonto	282.568	404.627	122.058 ↗
Raiffeisenbank Neu-Ulm/Weißenhorn - Girokonto	8.529	8.749	219 ↗
Mindzone Sparkasse - Girokonto	1.866	1.812	-54 ↘
PSAG Sparkasse - Girokonto	1.414	692	-722 ↘
Sparkasse Neu-Ulm/Illertissen – Girokonto (MensaMax)	9.609	9.254	-355 ↘
Sparkasse Neu-Ulm/Illertissen - Geldmarktkonto (Festgeld)	33.747.578	45.466.761	11.719.183 ↗
Kassenautomaten	183.095	123.236	-59.859 ↘
LBS Bausparvertrag	1.558.122	1.650.573	92.452 ↗
Dr. Karl August Forster Stiftung (Bayerisches Bienenmuseum)	63.000	63.000	0 →
Raiffeisenbank Pfuhl - Rücklagenkonto (Festgeld)	200.421	200.421	0 →
Kapitalsparbuch Jubiläumsstiftung	77.844	77.860	15 →
Zinssparbuch Jubiläumsstiftung	7	7	0 ↗
Bargeldbestand Kreiskasse	185.424	40.612	-144.812 ↘
Menüvorbestellgerät	125	125	0 →
Nebenkassen (Frankiermaschine)	2.286	8.549	6.263 ↗
Handkassenbestand	7.102	7.102	0 →
Summe	**57.041.920**	**67.365.290**	**10.323.370** ↗

Durch die Einführung einer guthabenbasierten Bezahlkarte für Asylbewerber im Mai 2024, die Bargeldzahlungen für den Lebensunterhalt ersetzt, konnte der bislang ausschließlich für Bargeldauszahlungen genutzte Kassenautomat abgeschafft werden. Daher sank der Bestand der zugehörigen Bargeldreserven für die Kassenautomaten zum 31.12.2024 deutlich.

Bereits im Jahr 2023 wurden außerdem erstmals Kassenautomaten für den allgemeinen Zahlungsverkehr in der Hauptdienststelle des Landratsamtes Neu-Ulm sowie in der Außenstelle Illertissen installiert und in Betrieb genommen. Dadurch war ein hoher Bargeldbestand in der Barkasse der Kreiskasse nicht mehr erforderlich, sodass dieser im Jahr 2024 weiter auf ein Mindestmaß reduziert werden konnte.

Dank der attraktiven Zinssituation im Berichtsjahr 2024 wurden zusätzlich liquide Mittel, die erst zu einem späteren Zeitpunkt für Verpflichtungen oder Projekte benötigt werden, verstärkt auf Festgeldkonten umgeschichtet und damit kurzfristig gebunden.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	14.762.008	13.708.023	-1.053.985 ↘

Hier sind grundsätzlich Geschäftsvorfälle ausgewiesen, die einen Aufwand im Jahr 2025 oder später darstellen, deren Auszahlung jedoch schon im Jahr 2024 oder früher erfolgt ist.

Daneben erfuhr die aktive Rechnungsabgrenzung durch die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz seit dem Jahresabschluss 2009 eine massive Veränderung, die sich insbesondere aus der Schuldendienstübernahme gegenüber der Kreisspitalstiftung Weißenhorn ergibt. Die Investitionsdarlehen, welche die Kliniken für Sanierungs- und Erweiterungsbauten aufgenommen haben bzw. noch aufnehmen werden und für die der Landkreis Bürgschaften sowie auch die Zins- und Tilgungsleistungen unwiderruflich übernommen hat bzw. übernehmen wird, erfüllen laut dem Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Daher sind diese Verbindlichkeiten (Zins und

Tilgung) gemäß BKPV zu passivieren (vgl. Passiva, Verbindlichkeiten). Darüber hinaus ist auf der Aktivseite der Bilanz ein entsprechender aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, da die Schuldendienstübernahme eine Ausgabe vor dem Bilanzstichtag darstellt, deren Aufwand jedoch erst nach dem Bilanzstichtag entsteht. Die entsprechenden Darlehen sind mit ihrem verbleibenden Gesamtbetrag aktiviert.

Die aktive Rechnungsabgrenzung aus der Schuldendienstübernahme für die Kreisspitalstiftung beläuft sich nach Abzug der bereits geleisteten Zins- und Tilgungsleistungen und unter Einbeziehung der noch nachzuholenden Sollminderung zum 31.12.2024 auf genau 11.890.803 € (2023: 13.023.591 €).

Des Weiteren sind noch folgende aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthalten, die einen Aufwand im Jahr 2025 oder später darstellen, deren Auszahlungen jedoch schon im Jahr 2024 erfolgt sind:

Position	Betrag in €
Abzugrenzende Miete Fachoberschule Neu-Ulm	111.429
Sozialhilfeleistungen und Auszahlungen für Asylbewerber für Januar 2024	1.027.568
Jugend und Familie	351.703
Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement	1.413
Beamtenbezüge für Januar 2024	325.106

Im Saldo reduzieren sich die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um 1,05 Mio. € auf 13,71 Mio. € (2023: 14,76 Mio. €).

Treuhandvermögen

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Treuhandvermögen	140.851	140.867	16 →

Seit dem Jahresabschluss 2009 wird an dieser Stelle das vom Landkreis Neu-Ulm treuhänderisch verwaltete Vermögen des Jubiläumsfonds der Sparkasse Neu-Ulm-Illertissen ausgewiesen. Insgesamt besteht zum 31.12.2024 aus dem Jubiläumsfonds ein Treuhandvermögen von 77.867 € (2023: 77.851 €). Darin enthalten sind 77.860 € aus dem Grundstockvermögen und 7,23 € Zinsen.

Seit dem Jahresabschluss 2020 wird zudem das vom Landkreis Neu-Ulm treuhänderisch verwaltete Vermögen in Höhe von 63.911,49 € der **Dr. Karl August Forster Stiftung** wieder als Treuhandvermögen ausgewiesen, wobei sich die restlichen 911,49 € weiterhin auf dem Konto des Landkreises befinden.

Das Treuhandvermögen bessert sich daher zum 31.12.2024 um rund 16 € auf 140.867 € (2023: 140.851 €).

Die **Bilanzsumme der Aktiva** erhöht sich zum 31.12.2024 um 11,60 Mio. € auf insgesamt 307,35 Mio. € (2023: 295,76 Mio. €). Damit setzt sich der positive Trend des Vorjahres fort. Die wesentlichen Veränderungen lassen sich in der nachfolgenden kompakten Übersicht der drei zentralen Aktivpositionen nachvollziehen.

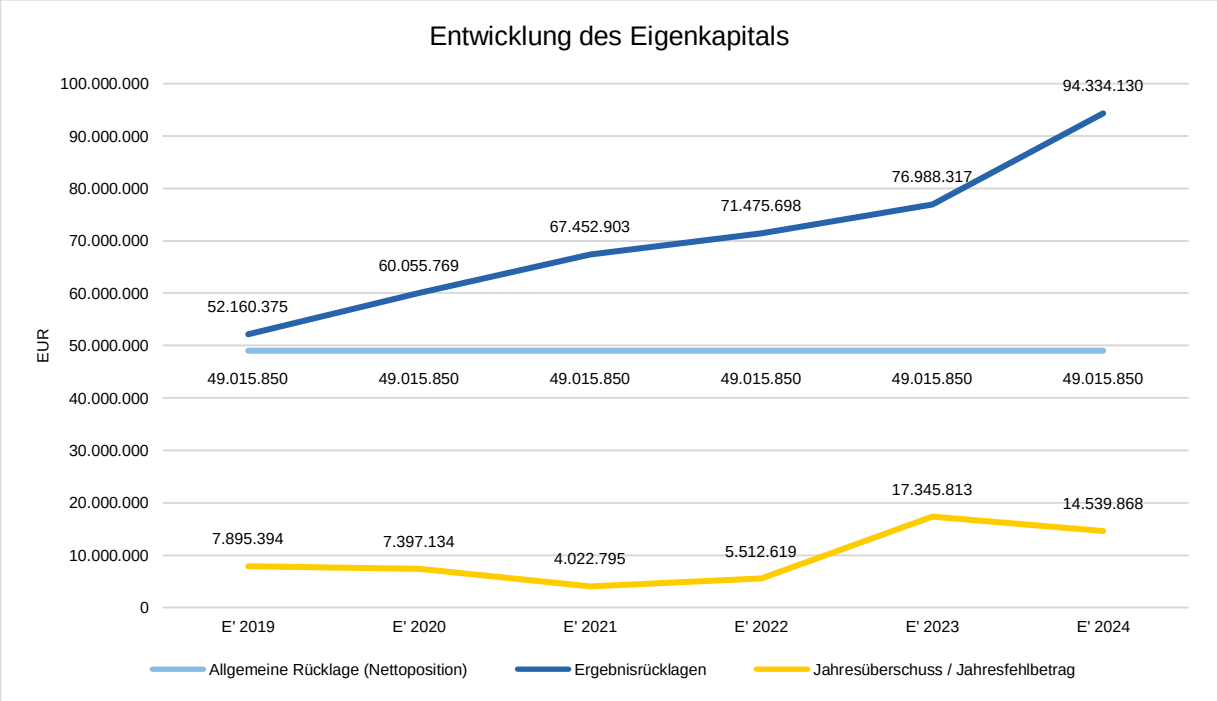
in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
A - Anlagevermögen	212.850.320	216.909.498	4.059.178 ↗
B - Umlaufvermögen	68.002.659	76.594.690	8.592.031 ↗
C - Aktive Rechnungsabgrenzung	14.762.008	13.708.023	-1.053.985 ↘
Summe Aktiva	**295.755.837**	**307.353.077**	**11.597.240** ↗

4.1.2 Passiva

Eigenkapital

Das bilanzielle Eigenkapital ist der Saldo aus Vermögen und Schulden. Es umfasst neben finanziellen Rücklagen auch das Grund- oder Stammkapital sowie das Anlagevermögen (z.B. Immobilien, Maschinen). Das Eigenkapital erhöhte sich in 2024 insgesamt um 14,54 Mio. € auf 157,89 Mio. €. Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung im Detail.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	49.015.850	49.015.850	0 →
Ergebnisrücklagen	76.988.317	94.334.130	17.345.813 ↗
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.345.813	14.539.868	-2.805.946 ↘
Summe = Eigenkapital	**143.349.980**	**157.889.848**	**14.539.868** ↗



Sonderposten

Sonderposten stellen im Haushalts- und Rechnungswesen Positionen dar, die zwischen Eigenkapital und Fremdkapital eingeordnet werden. Sie dienen der zeitlich abgegrenzten Verrechnung von zweckgebundenen Investitionszuwendungen, Beiträgen oder ähnlichen Mitteln. Erhaltene Zuschüsse von Bund, Land, Gemeinden oder anderen Stellen für Investitionen des Landkreises sind in der Bilanz zu passivieren und werden dort als Sonderposten ausgewiesen.

Wie die aktivierten Investitionen in der Regel einer Nutzungsdauer und damit der Abschreibung unterliegen, werden auch die entsprechenden Sonderposten – im Gleichlauf mit der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes – planmäßig ertragswirksam aufgelöst. Dadurch erfolgt eine periodengerechte Erfassung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

Zum 31.12.2024 belaufen sich die Sonderposten auf 49,23 Mio. € (2023: 46,17 Mio. €) und sind damit gegenüber dem Vorjahr um 3,06 Mio. € gestiegen. Die mit Abstand größten Zuschüsse stammen vom Bund im Rahmen der Bundesförderung für coronagerechte stationäre raumlufttechnische Anlagen an Schulen. Allein hierfür wurden im Berichtsjahr Fördermittel in Höhe von insgesamt 3,68 Mio. € zugewiesen. Die Sonderposten setzen sich aus auflösbaren Sonderposten in Höhe von 40,84 Mio. €

(31.12.2023: 37,81 Mio. €) und nicht auflösbaren Sonderposten in Höhe von 8,39 Mio. € (31.12.2023: 8,37 Mio. €) zusammen.

Die **auflösbaren Sonderposten** bestehen im Wesentlichen aus zweckgebundenen Zuschüssen und Zuwendungen Dritter für Investitionen, die – entsprechend der Nutzungsdauer der geförderten Vermögensgegenstände – über mehrere Jahre ertragswirksam aufgelöst werden. Ein typisches Beispiel wäre ein Landeszuschuss für die Anschaffung von Maschinen für den Bauhof oder für die Erneuerung einer Kreisstraße. Diese Zuschüsse werden über die Abschreibungsdauer der jeweiligen Investition anteilig aufgelöst.

Nicht auflösbare Sonderposten umfassen dagegen Mittel für Wirtschaftsgüter, die keiner planmäßigen Abschreibung unterliegen – etwa Zuschüsse für den Erwerb eines Grundstücks für den Landkreis oder von Dauereinrichtungen wie Grünflächen. Diese Fördermittel bleiben dauerhaft im Bestand und werden nicht ertragswirksam aufgelöst.

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Sonderposten sowie die Herkunft der jeweiligen Zuweisungen im Detail auf.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Zuweisungen vom Bund	3.267.554	6.496.504	3.228.950 ↗
Zuweisungen vom Land	39.335.065	39.227.843	-107.221 →
Zuweisungen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.541.964	2.460.665	-81.299 ↘
Zuweisung von Privaten	123.801	110.989	-12.812 ↘
Zuweisungen von übrigen Bereichen (Sondervermögen)	1.038	28.773	27.735 ↗
Sonstige Sonderposten, Investitionspauschale	1	2	1 ↗
Sonstige Sonderposten	904.175	904.175	0 →
Gesamt	**46.173.598**	**49.228.951**	**3.055.354** ↗

Rückstellungen

Rückstellungen sind zu bilden, um am Bilanzstichtag bereits bekannte oder erwartete Verpflichtungen aus dem laufenden oder aus zurückliegenden Geschäftsjahren zu berücksichtigen, deren Höhe oder Fälligkeit noch ungewiss ist. Sie dienen der periodengerechten Abbildung von Aufwendungen und können insbesondere für ausstehende Rechnungen, anhängige Gerichtsverfahren, Personalverpflichtungen oder noch nicht abgerechnete Projekte gebildet werden. Alle Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Verpflichtungen nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung dotiert und berücksichtigen sämtliche erkennbaren Risiken sowie ungewissen Verpflichtungen zum Bilanzstichtag. Zur Bildung der Pensions- und Beihilferückstellungen erhält der Landkreis jährlich ein mathematisches Gutachten vom Bayerischen Versorgungsverband.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	42.720.492	43.300.735	580.243 ↗
Sonstige Rückstellungen	13.954.063	10.002.891	-3.951.172 ↘
Instandhaltungsrückstellungen	1.069.500	864.500	-205.000 ↘
Summe	**57.744.055**	**54.168.126**	**-3.575.929** ↘

Zum 31.12.2024 reduzieren sich die Rückstellungen alles in allem um 3,58 Mio. € auf 54,17 Mio. €.

Die Pensionsrückstellungen für Aktive wurden um 1.264.567 € auf 15.839.847 € (2023: 14.575.280 €) erhöht. Die Pensionsrückstellungen für Invaliden, Rentner/innen und Witwen/Witwer waren um 676.435 € auf 20,01 Mio. € (2023: 20,69 Mio. €) zu reduzieren. In Summe ergibt sich bei den Pensionsrückstellungen eine Steigerung um 588.132 € auf 35,85 Mio. € (2023: 35,26 Mio. €). Die Beihilferückstellungen sinken insgesamt um 87.354 € auf 6,83 Mio. € (2023: 6,92 Mio. €).

Die Rückstellungen für die Altersteilzeit erhöht sich um 79.465 € auf 616.407 € (2023: 536.942 €).

Bei den sonstigen Rückstellungen ist im Jahr 2024 insbesondere die Entwicklung bei der Kreisspitalstiftung Weißenhorn hervorzuheben. Insgesamt wurden Rückstellungen in Höhe von 10,47 Mio. € aus den Jahren 2019 bis 2023 aufgelöst. Hintergrund war die abgeschlossene Spitzabrechnung der noch ausstehenden Defizitausgleiche, die mit eigenfinanzierten Investitionen verrechnet wurden. Diese Abrechnung konnte erst nach endgültiger Erstellung der Jahresabschlüsse durch die Klinik abgerechnet werden. Siehe hierzu auch Kreistagsbeschluss vom 21.03.2025 „Abrechnung der investiven Reste der KSS für die Jahre 2016-2022, Abrechnung der eigenfinanzierten Investitionen der KSS für die Jahre 2016-2022.

Im Rahmen dieser Spitzabrechnung wurden die offenen Defizitausgleiche abzüglich der eigenfinanzierten Afa, unter Beachtung der Investitionen aus Eigenmitteln, abgerechnet. Die eigenfinanzierte AfA wurde in Abzug gebracht, da sie andernfalls zu einer Doppelzahlung mit den bereits geleisteten Investitionszuschüssen geführt hätte. Mit diesem Schritt wurde ein in der Vergangenheit entstandener Abrechnungsfehler korrigiert. Die Investitionen aus Eigenmitteln müssen im Gegenzug jedoch durch den Landkreis finanziert werden.

Aus den Jahren 2016 bis 2023 ergibt es eine Differenz zwischen der eigenfinanzierten AfA (11,06 Mio. €) und den Investitionen aus Eigenmitteln (5,16 Mio. €), die eine Verbindlichkeit der Klinik gegenüber dem Landkreis in Höhe von 5,90 Mio. € darstellt. Diese wurde von der noch offenen Defizitforderung der Klinik gegenüber dem Landkreis in Höhe von 5,91 Mio. € abgezogen. Nach Verrechnung aller Beträge verblieb zum Bilanzstichtag lediglich ein Restbetrag von 13.717 €, der seitens des Landkreises noch zu leisten ist und dementsprechend als Rückstellungsbetrag für das Jahr 2023 verblieb. Die restlichen Rückstellungen für die Jahre 2019 bis 2023 in Höhe von 10,47 Mio. € konnten aufgelöst werden.

Für das Jahr 2024 wurde zudem eine neue Rückstellung für die Verlustausgleiche der KSS in Höhe von 4,11 Mio. € gebildet.

Beim ÖPNV wurden Rückstellungen insbesondere im Zusammenhang mit der Kostenerstattung an die Stadt Neu-Ulm gebildet. Grundlage hierfür ist die Zweckvereinbarung zur Übernahme des ÖPNV. Für das Berichtsjahr 2024 wurde bereits ein Abschlagsbetrag in Höhe von 1,5 Mio. € geleistet, sodass sich zunächst ein vorläufiger Minderaufwand von rund 290.000 € ergab. Die abschließende Spitzabrechnung erfolgt im Jahr 2025, sobald der endgültige Aufwand feststeht. Zusätzlich wurden 310.000 € für noch ausstehende Ausgleichszahlungen mit dem Landkreis Alb-Donau-Kreis und 200.000 € für noch offene Kostenteilansprüche der Firma RBA berücksichtigt.

Im Bereich Schule wurden 850.000 € für die Rückerstattung von Zuweisungen zu den Kosten der Schülerbeförderung gebildet. Im Rahmen der überörtlichen Prüfung der Jahresabschlüsse 2016 bis 2021 durch den BKPV wurde festgestellt, dass es in den Prüfjahren zu fehlerhaften Meldungen gekommen war, wodurch nun Rückerstattungsansprüche entstehen.

Die Rückstellungen gliedern bzw. entwickelten sich wie folgt:

Rückstellung	Anfangsbe-stand 01.01.2024	Inanspruch-nahme	Auflösung	Zuführung	Endbestand 31.12.2024
Pensionsrückstellungen	35.264.750	0	697.377	1.285.509	35.852.882
Beihilferückstellungen	6.918.800	0	248.267	160.913	6.831.446
Altersteilzeitrückstellungen	536.942	0	11.706	91.171	616.407
Pensionsrückstellungen	**42.720.492**	**0**	**957.350**	**1.537.593**	**43.300.735**
Instandhaltungsrückst. Tiefbau	819.500	205.000	0	0	614.500
Instandhaltungsrückst. Hochbau	250.000	0	0	0	250.000
Instandhaltungsrückstellungen	**1.069.500**	**205.000**	**0**	**0**	**864.500**
Urlaubsrückstellung	1.023.863	0	0	176.698	1.200.561
Gleitzeitrückstellung	1.213.393	0	29.252	-4.096	1.180.045
Prüfungskosten BKPV 2022	12.000	0	0	0	12.000
Prüfungskosten BKPV 2023	13.000	0	0	0	13.000
Prüfungskosten BKPV 2024	0	0	0	10.000	10.000
Bodelschwinghschule Abrechnung 2023	22.000	22.000	0	0	0
Bodelschwinghschule Abrechnung 2024	0	0	0	247.600	247.600
Lindenhofschule Abrechnung 2023	70.000	70.000	0	0	0
Lindenhofschule Abrechnung 2024				139.600	139.600
Wirtschaftsschule Senden 2023	248.000	174.438	73.562	0	0
Wirtschaftsschule Senden 2024	0	0	0	170.650	170.650
Realschule Weißenhorn 2024	0	0	0	621.828	621.828
Realschule Illertissen 2024	0	0	0	25.490	25.490
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2019	1.454.000	0	1.454.000	0	0
Rückerstattung von Zuweisungen zu den Kosten der Schülerbeförderung	0	0	0	850.000	850.000
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2020	1.641.300	0	1.641.300	0	0
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2021	1.802.744	0	1.802.744	0	0
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2022	1.472.388	0	1.472.388	0	0
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2023	4.111.568	0	4.097.851	0	13.717
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2024	0	0	0	4.140.000	4.140.000
Geschichtsbibliothek	4.407	0	4.407	0	0
Organisationsuntersuchung Jugendamt	2.500	0	0	0	2.500
Organisationsuntersuchung BKPV	0	0	0	70.000	70.000
Kostenanteilsansprüche ÖPNV 2021-2023	815.000	0	357.000	0	458.000
Kostenanteilsansprüche ÖPNV 2024	0	0	0	310.000	310.000
Kostenteilansprüche RBA 2021-2023	0	0	0	200.000	200.000
Nachzahlungen 2024 für die ÖPNV-Aufga-benträgerschaft an die Stadt Neu-Ulm	0	0	0	290.000	290.000
Hackschnitzelanlage E1	47.900	0	0	0	47.900
sonstige Rückstellungen	**13.954.063**	**266.438**	**10.932.503**	**7.247.770**	**10.002.891**
Rückstellungen gesamt:	**57.744.055**	**471.438**	**11.889.853**	**8.785.363**	**54.168.126**

Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten spiegeln in der Bilanz Verpflichtungen des Landkreises wider, deren Erfüllung zu einem späteren Zeitpunkt erwartet wird. Dazu zählen insbesondere Aufwendungen, die bereits in der Ergebnisrechnung (GuV) erfasst, deren Auszahlungen zum Bilanzstichtag jedoch noch nicht geleistet wurden.

Alles in allem ergeben sich zum 31.12.2024 – exklusive des Treuhandkapitals – Verbindlichkeiten in Höhe von 43,87 Mio. € (2023: 47,67 Mio. €). Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Verbindlichkeiten im Detail auf:

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Anleihen	0	0	0 →
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	22.592.980	20.102.549	-2.490.431 ↘
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0 →
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	13.023.591	11.890.803	-1.132.788 ↘
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.425.895	3.654.383	228.488 ↗
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.925.990	6.453.749	527.760 ↗
Sonstige Verbindlichkeiten	2.697.747	1.766.602	-931.144 ↘
Summe Verbindlichkeiten	**47.666.203**	**43.868.087**	**-3.798.116** ↘

Die Zusammensetzung und die wesentlichen Bestandteile der Verbindlichkeiten werden im Folgenden näher erläutert.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Im Laufe des Haushaltsjahres 2024 konnten von den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen 2.490.431 € ordentlich getilgt werden. Neue Darlehensaufnahmen fanden im Berichtsjahr nicht statt.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vermindern sich somit zum 31.12.2024 auf **20,10 Mio. €**.

Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme für Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn

Die Investitionsdarlehen, welche die Kliniken für Sanierungs- und Erweiterungsbauten aufgenommen haben bzw. noch aufnehmen werden und für die der Landkreis Bürgschaften sowie auch die Zins- und Tilgungsleistungen unwiderruflich übernommen hat bzw. übernehmen wird, erfüllen laut BKPV den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Daher sind diese Verbindlichkeiten (Zins und Tilgung) gemäß BKPV zu passivieren. Darüber hinaus ist auf der Aktivseite der Bilanz ein entsprechender aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, da die Schuldendienstübernahme eine Ausgabe vor dem Bilanzstichtag darstellt, der Aufwand jedoch erst nach dem Bilanzstichtag entsteht. Die entsprechenden Darlehen sind mit ihrem verbleibenden Gesamtbetrag aktiviert.

Der Landkreis Neu-Ulm übernimmt für sechs Darlehen der Kreisspitalstiftung eine Bürgschaft sowie die Zins- und Tilgungsleistung. Im Jahr 2024 wurden 1.132.788 € an die Kreisspitalstiftung Weißenhorn erstattet und somit getilgt. Im Berichtsjahr wurde kein weiteres Darlehen aufgenommen.

Im Saldo ergibt sich für das Jahr 2024 somit eine Minderung der Schuldendienstübernahme für Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn um 1.132.788 €. Die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme belaufen sich zum 31.12.2024 somit auf **11,89 Mio. €**, was gleichzeitig den dazugehörigen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 11,89 Mio. € widerspiegelt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um Rechnungen, die im Jahr 2024 ordnungsgemäß gebucht wurden, deren Begleichung jedoch erst im Jahr 2025 erfolgt. Da die Leistungserbringung bereits

im Jahr 2024 stattfand, sind die Aufwendungen periodengerecht im Jahresabschluss 2024 erfasst; zum Bilanzstichtag besteht daher eine entsprechende Verbindlichkeit. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Bilanzstichtag 31.12.2024 3,65 Mio. € (2023: 3,43 Mio. €).

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen entstehen, wenn dem Landkreis bereits rechtlich oder wirtschaftlich Verpflichtungen gegenüber Dritten entstanden sind, die zum Bilanzstichtag noch nicht ausgezahlt wurden. Zum 31.12.2024 belaufen sich diese Verbindlichkeiten auf 6,45 Mio. € (2023: 5,93 Mio. €). Sie entstehen insbesondere im sozialen Bereich, beispielsweise für Bezirksumlagen, Heimunterbringungen, Hortkosten, Tagespflege oder Betreuungsleistungen.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich zum 31.12.2024 auf 1,77 Mio. € (2023: 2,70 Mio. €). Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören u.a.:

in €	Betrag
Steuern (Lohn- und Kirchensteuer)	188.439
Dienstaufwandsentschädigungen (insb. Endabrechnungen Reisekosten)	100.347
Abrechnungen mit Gemeinden und Gemeindeverbänden	56.518
Staatshaushalt	134.966
Abrechnungen Schülerbeförderung und Fahrtkostenerstattungen	361.940

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten erfassen Einnahmen, die bereits vor dem Bilanzstichtag vereinnahmt wurden, deren zugehörige Aufwendungen oder Leistungen jedoch erst in zukünftigen Abrechnungsperioden anfallen. Sie dienen der periodengerechten Erfolgsermittlung und sorgen dafür, dass Erträge nicht zu früh ausgewiesen werden. Im Jahresabschluss 2024 spiegeln die passiven Rechnungsabgrenzungsposten insbesondere erhaltene Vorauszahlungen, Zuschüsse oder andere zeitlich abgegrenzte Einnahmen wider, die erst in späteren Perioden ergebniswirksam werden.

Die passive Rechnungsabgrenzungsposten erhöhen sich zum 31.12.2024 auf 713.819 € (2023: 713.521 €).

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	713.521	713.819	298 →

Darin enthalten sind:

Passive Rechnungsabgrenzungsposten	Betrag in €
Soziale Leistungen	704.440
Erträge MensaMax Menüvorbestellung	9.379
Gesamt:	**713.819**

Treuhandkapital

Das Treuhandkapital umfasst Vermögenswerte, die der Landkreis zwar verwaltet, die jedoch rechtlich nicht zu seinem Eigentum gehören. Sie werden treuhänderisch für Dritte gehalten und dürfen nur für die vorgesehenen Zwecke verwendet werden. In der Bilanz werden diese Mittel gesondert ausgewiesen, um die rechtliche Trennung vom eigentlichen Vermögen des Landkreises deutlich zu machen. Die nachfolgende Tabelle zeigt das Treuhandkapital und die zugehörigen Posten im Detail.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Gelder der Jubiläumsstiftung	77.851	77.851	0 →
Gelder der Dr. Karl August Forster Stiftung	63.911	63.911	0 →
Gelder des Personalrats	4.800	6.289	1.489 ↗
Sonstige Gelder	-38.081	1.336.195	1.374.277 ↗
Treuhandkapital	**108.481**	**1.484.247**	**1.375.766** ↗

Normalerweise sollte das Treuhandkapital mit dem Treuhandvermögen rechnerisch übereinstimmen, was im Jahr 2024 jedoch nicht der Fall ist. Ein Teil der Abweichung ergibt sich aus den **Geldern des Personalrates**: Das Durchlaufkonto sollte hier einen Saldo von 0 € aufweisen. Tatsächlich wurden „Einnahmen“ aus dem Verkauf von Gutscheinbüchern und Eintrittskarten für das Hallenbad aus den Vorjahren 2022, 2023 und 2024 erst nachträglich eingezahlt, sodass sich der größere Differenzbetrag aus diesen nachträglichen Einzahlungen erklärt.

Bei den **sonstigen Geldern** war ein wesentlicher Einflussfaktor das Hochwasserereignis im Frühsommer 2024 infolge anhaltend starker Regenfälle. Am 1. Juni 2024 wurde der Katastrophenfall ausgerufen, zahlreiche Personen evakuiert und Straßensperrungen angeordnet. Einsatzkräfte von Feuerwehr, THW, BRK sowie viele freiwillige Helfer waren im Dauereinsatz, wodurch größere Schäden verhindert werden konnten. Dennoch entstanden erhebliche Beeinträchtigungen an privatem, kommunalem und gewerblichem Eigentum. Besonders in den Tagen vom 31. Mai bis 5. Juni 2024 standen Teile des Landkreises und der Stadt Neu-Ulm unter Wasser. Der Freistaat Bayern stellte daraufhin Soforthilfen für betroffene Bürgerinnen, Bürger und Unternehmen bereit. In diesem Rahmen wurden Sofortzahlungen des Freistaates Bayern in Höhe von 1,5 Mio. € sowie eine Spende von 10.000 € seitens der Energie Schwaben GmbH getätigt. Davon wurden im Berichtsjahr 1,01 Mio. € ausgezahlt, sodass ein Rest von 491.000 € auf dem Durchlaufkonto verblieben ist. Dieser wird zurückgezahlt, sofern er im Jahr 2025 nicht für weitere Soforthilfeauszahlungen benötigt wird.

Darüber hinaus erhielt der Landkreis vom Freistaat Bayern im Bereich des ÖPNV Billigkeitsleistungen für das Deutschlandticket. Diese Zahlungen dienen dem teilweisen Ausgleich besonderer finanzieller Belastungen im Zusammenhang mit der Einführung des Tickets. Zum Bilanzstichtag verblieben hiervon insgesamt 866.915 € auf dem Durchlaufkonto der sonstigen Gelder. Die Weiterleitung an die entsprechenden Linienbetreiber erfolgt im Jahr 2025 in Form von Aus- bzw. Abschlagszahlungen.

Zum 31.12.2024 beläuft sich daher das Treuhandkapital auf insgesamt 1,48 Mio. € (2023: 108.480,81 €)

Die **Passivseite der Bilanz** weist zum 31.12.2024 eine Summe von 307,35 Mio. € aus und damit eine Steigerung um 11,60 Mio. €. Den größten Beitrag leistet das Eigenkapital mit einem Zuwachs von 14,54 Mio. €, was die solide Finanzlage des Landkreises unterstreicht. Die Sonderposten steigen moderat um 3,06 Mio. €, während Rückstellungen sowie Verbindlichkeiten um insgesamt 7,37 Mio. € zurückgehen. Die passive Rechnungsabgrenzung bleibt nahezu unverändert. Insgesamt zeigt sich damit eine Stärkung der Eigenkapitalbasis bei gleichzeitiger Entlastung durch geringere Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Die wesentlichen Entwicklungen sind in der nachfolgenden kompakten Übersicht der Passivposten dargestellt.

in €	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
A - Eigenkapital	143.349.980	157.889.848	14.539.868 ↗
B - Sonderposten	46.173.598	49.228.951	3.055.354 ↗
C - Rückstellungen	57.744.055	54.168.126	-3.575.929 ↘
D - Verbindlichkeiten	47.666.203	43.868.087	-3.798.116 ↘
E - Passive Rechnungsabgrenzung	713.521	713.819	298 →
Summe Passiva	**295.755.837**	**307.353.077**	**11.597.240** ↗

4.1.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Nachfolgend sind die wichtigsten Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz) dargestellt.

Aktiva

Kennzahlen zur Vermögenslage in %								2024	2023
Anlagenintensität	=	Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen (Bilanzsumme)	=	216.909.497,81 / 307.353.077,34	x100	=		70,57	71,97
Infrastrukturquote	=	Infrastrukturvermögen x 100 / Gesamtvermögen	=	26.404.169,97 / 307.353.077,34	x100	=		8,59	9,28
Liquidität 1. Grades	=	Flüssige Mittel x 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten	=	67.224.423,14 / 15.471.876,81	x100	=		434,49	364,31
Liquidität 2. Grades	=	Flüssige Mittel + kurzfr. Ford. X 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten	=	75.199.081,86 / 15.471.876,81	x100	=		486,04	425,98

Passiva

Kennzahlen zur Kapitalstruktur in %								2024	2023
Eigenkapitalquote I	=	Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital	=	157.889.847,66 / 307.353.077,34	x100	=		51,37	48,47
Eigenkapitalquote II	=	(Eigenkapital + Sonderposten) x100 / Gesamtkapital	=	207.118.799,03 / 307.353.077,34	x100	=		67,39	64,08
Anlagendeckung A (I)	=	Eigenkapital x 100 / Anlagevermögen	=	157.889.847,66 / 216.909.497,81	x100	=		72,79	67,35
Anlagendeckung B (II)	=	(wirtschaftl. EK + langfr. FK) x100 / Anlagevermögen	=	235.515.008,88 / 216.909.497,81	x100	=		108,58	104,10
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	=	kurzfr. Verbindlichk. x 100 / Gesamtkapital	=	15.471.876,81 / 307.353.077,34	x100	=		5,03	5,28

Kennzahl	Aussagewert
Anlagenintensität	Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Kommunen müssen naturgemäß ein hohes Anlagevermögen (Straßen, Schulen etc.) vorhalten und haben damit eine hohe Anlagenintensität.
Infrastrukturquote	Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsvorsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen (z. B. Straßen, Tunnel, Brücken). Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Dieses ist in der Regel nicht veräußerbar, deshalb kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden. Die Infrastrukturquote präzisiert die Kennzahl Anlagenintensität. Diese Kennzahl umfasst ausschließlich die Bilanzposition 2.3 – Infrastrukturvermögen und nicht die dazugehörigen Grundstücke.
Liquidität 1. Grades	Die Liquidität 1. Grades ist eine Kennzahl, die das Verhältnis von liquiden Mitteln zu kurzfristigen Verbindlichkeiten (Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr) beschreibt. Es ist eine Kennzahl zur Beurteilung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) einer Kommune. Eine Liquidität 1. Grades von 50% ist in der Art zu interpretieren, als dass die liquiden Mittel ausreichen, um die Hälfte der kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken. Die Liquidität 1. Grades sollte im Normalfall im Bereich von etwa 25% liegen.
Liquidität 2. Grades	Die Liquidität 2. Grades ist eine Kennzahl, die das Verhältnis von liquiden Mitteln und kurzfristigen Forderungen zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten illustriert. Wie die Liquidität 1. Grades, ist sie eine Kennzahl zur Bewertung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) einer Kommune. Eine Liquidität 2. Grades von 100 % ist in der Art zu interpretieren, als dass die liquiden Mittel und die ausstehenden Forderungen mit kurzer Laufzeit ausreichen, um sämtliche kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken. Die Liquidität 2. Grades sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.
Eigenkapitalquote I/ Eigenkapitalquote II	Die Eigenkapitalquote gibt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme an. Eine hohe Eigenkapitalquote kann als Indikator für die "Gesundheit" der Kommunalfinanzen betrachtet werden. Die Eigenkapitalquote wurde in der Eröffnungsbilanz maßgeblich durch die Erstbewertung des Vermögens beeinflusst. Ein Vergleich der Eigenkapitalquote über einen längeren Zeitraum hinweg zeigt strukturelle Probleme des Haushaltes auf. Bei der Berechnung der Eigenkapitalquote II werden noch Teile des Sonderpostens dem Eigenkapital hinzuaddiert, da sie nahezu ausschließlich Eigenkapitalcharakter haben. Die sonstigen Sonderposten sowie die Sonderposten für den Gebührenausgleich dürfen gemäß den Vorgaben des Bayerischen Staatsministeriums des Innern nicht dem Eigenkapital zugerechnet werden.
Anlagendeckung A (I)	Der Anlagendeckungsgrad I ist eine Kennzahl, die Auskunft darüber gibt, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad I von 50 % besagt, dass das Anlagevermögen zu 50 % mit Eigenkapital gedeckt ist. Ein Wert von 100 % entspricht der goldenen Bilanzregel im engeren Sinne. Für Kommunen wird ein Anlagendeckungsgrad I zwischen 60 % und 100 % als normalerweise angemessen erachtet, um finanzielle Stabilität zu gewährleisten. Es ist jedoch zu beachten, dass nicht das gesamte Anlagevermögen zur Schuldendeckung zur Verfügung steht. Einzelne Vermögensgegenstände, wie beispielsweise Brücken, sind zwar auf der Aktivseite bilanziert, ihr Veräußerungswert ist jedoch gleich null. Andere Vermögensgegenstände dürfen, selbst wenn eine Veräußerung gewollt wäre, nicht veräußert werden, da sie für die Erbringung von Pflichtaufgaben notwendig sind.
Anlagendeckung B (II)	Der Anlagendeckungsgrad II ist eine wichtige Kennzahl, die aufzeigt, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch das langfristig zur Verfügung stehende Kapital (Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad II von 100 % bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 100 % mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital gedeckt ist. Die goldene Bilanzregel besagt, dass die Kennzahl im Optimalfall bei über 100 % liegen sollte.
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Das Verhältnis kurzfristige Verbindlichkeiten (Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) und Bilanzsumme zeigt auf, wie hoch das Vermögen durch kurzfristiges Fremdkapital belastet ist. Ziel ist eine möglichst geringe kurzfristige Verbindlichkeitenquote auszuweisen.

4.2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

4.2.1 Gesamtergebnisrechnung

Ergebnishaushalt- und Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier werden sämtliche Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, wie z.B. die planmäßigen Abschreibungen und somit auch der Ressourcenverbrauch, periodengerecht abgebildet. Der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung bilden den wichtigsten Bestandteil des Haushaltsplanes bzw. der Jahresrechnung, nach dem sich die Frage des Haushaltsausgleiches richtet. Das hier ausgewiesene Jahresergebnis fließt als Überschuss oder Fehlbetrag unter der Nettoposition in die Bilanz ein.

Im Folgenden werden die Gründe für die wesentlichen Abweichungen zwischen dem Ergebnishaushalt und der Ergebnisrechnung erläutert. Eine Abweichung gilt dabei nur dann als wesentlich, wenn sie sowohl mindestens **100.000 €** beträgt als auch eine prozentuale Abweichung von **10 %** erreicht.

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Position 1 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Grundsteuer A	34.380	34.380	34.380	0 →
Grundsteuer B	3.016	3.016	3.016	0 →
Gewerbesteuer	28.048	30.000	41.940	11.940 ↗
Summe	**65.444**	**67.396**	**79.337**	**11.941** ↗

Die Grundsteuern A und B wurden mit 37.396 € veranschlagt. Tatsächlich konnten hier 37.397 € erzielt werden, was einem geringen Plus von 1 € entspricht.

Bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer wurde hingegen eine Steigerung von insgesamt 11.940 € erreicht.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 2 der Ergebnisrechnung)

Unter der Position Zuwendungen und allgemeine Umlagen werden diejenigen Erträge zusammengefasst, die dem Landkreis insbesondere durch Umlagen der kreisangehörigen Gemeinden sowie durch Zuweisungen des Landes zufließen. Damit bildet dieser Bereich die wichtigste Finanzierungsgrundlage für die kommunale Aufgabenerfüllung. Mit einem Gesamtvolumen von 187,27 Mio. € stellt er den mit Abstand größten Ertragsbereich im Haushalt dar. Die Erträge setzen sich im Wesentlichen aus der Kreisumlage (131,45 Mio. €) und den Schlüsselzuweisungen des Landes (31,35 Mio. €) zusammen. Im Saldo ergaben sich hier Mehrerträge von 345.456 Mio. € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Die nachfolgende Tabelle stellt die einzelnen Positionen im Detail dar:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Kreisumlage	**119.716.987**	**131.449.587**	**131.449.587**	**0** →
Schlüsselzuweisungen vom Land	**32.207.128**	**31.352.256**	**31.352.256**	**0** →
Grunderwerbsteuer	2.481.075	2.500.000	3.011.438	511.438 ↗
Pauschale Finanzzuweisungen vom Land	3.295.126	3.352.575	3.352.854	279 →
Überlassenes Kostenaufkommen	3.331.145	5.037.100	5.409.300	372.200 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	284.050	45.000	83.088	38.088 ↗
Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	8.263.600	9.516.751	9.432.573	-84.178 →
Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. Gden u. GV	10.666	10.000	9.990	-10 →
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	500	--	5.000	5.000 ↗
Zuweisung u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrig. Bereichen	6.515	2.450	25.164	22.714 ↗
Gutachterausschuss	19.211	18.000	5.845	-12.155 ↘
Leistungsbeteiligung Unterkunft + Heizung Arbeitssuchende	3.890.852	3.410.152	3.134.572	-275.581 ↘
Gesamt	**173.506.854**	**186.693.871**	**187.271.666**	**577.795** →

Beim Kommunalanteil an der Grunderwerbsteuer wurden Mehreinnahmen in Höhe von 20,46 % gegenüber dem veranschlagten Ansatz erzielt. Diese Entwicklung ist auf ein insgesamt höheres Steueraufkommen zurückzuführen, das die Herbst-Steuerschätzung des Staatsministeriums, an der sich die Haushaltsplanung orientiert, deutlich übertroffen hat.

Landkreise erhalten Finanzzuweisungen als Ersatz des Verwaltungsaufwands für die Staatsbehörde Landratsamt. Dabei wird den Landkreisen das volle Aufkommen der vom Landratsamt als Staatsbehörde festgesetzten Kosten (Gebühren und Auslagen) sowie die von den staatlichen Gesundheits- und Veterinärämtern festgesetzten Benutzungsgebühren gewährt (**überlassenes Kostenaufkommen**). Das überlassene Kostenaufkommen führte insgesamt zu Mehreinnahmen in Höhe von 372.200 €. Wesentliche Ursachen hierfür waren insbesondere die erheblich höheren Erträge im Bereich Bürgerservice und Zulassung (+212.608 €) sowie im Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsrecht (+237.200 €). Im letztgenannten Bereich wirkte sich vor allem die Änderung der Einbürgerungsregeln in Deutschland seit Juni 2024 deutlich aus: Die Mindestaufenthaltsdauer wurde von acht auf fünf Jahre verkürzt, doppelte Staatsangehörigkeiten sind nun grundsätzlich möglich, und Bewerber müssen ihre bisherige Staatsangehörigkeit nicht mehr aufgeben. Gleichzeitig wurden jedoch die Integrationsanforderungen sowie die Verpflichtung zur Anerkennung zentraler Werte – wie Gleichberechtigung von Mann und Frau und die klare Ablehnung von Rassismus und Antisemitismus – verschärft. Wer seinen Lebensunterhalt nicht eigenständig sichern kann oder gegen diese Grundwerte verstößt, bleibt weiterhin von einer Einbürgerung ausgeschlossen. Insgesamt führte die Reform zu einer Verdreifachung der Einbürgerungen im Landkreis, was sich unmittelbar in den gestiegenen Erträgen niederschlug. Demgegenüber standen Mindererträge von 243.245 € im Bereich Bauen und Wohnen, insbesondere bei den Baugenehmigungen. Insgesamt konnte damit trotz einzelner Rückgänge ein positives Ergebnis erzielt werden.

Bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land sowie bei der Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende ergaben sich im Jahr 2024 Mindereinnahmen von insgesamt 359.759 € gegenüber dem Haushaltsansatz.

Ursächlich war zum einen, dass bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land** Rückerstattungsrückstellungen zu bilden waren. Im Bereich Schule betraf dies einen Betrag von 850.000 €, der das Ergebnis in diesem Bereich entsprechend minderte. Hintergrund war die überörtliche Prüfung der Jahresabschlüsse 2016 bis 2021 durch den BKPV, der den Landkreis Neu-Ulm im Zeitraum von Februar 2023 bis April 2024 erneut geprüft hatte. Dabei wurden fehlerhafte Meldungen zu den Schülerbeförderungskosten festgestellt, aus denen nun Rückerstattungsansprüche des Landes resultieren.

Die Mindereinnahmen bei der **Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende** stehen im Zusammenhang mit den bereits im Abschnitt „Öffentlich-rechtliche Forderungen“ erläuterten fehlerhaften KdU-Abrechnungen der Jahre 2023 und 2024. Diese führten nicht nur zu überhöhten Erstattungsanforderungen gegenüber dem ZBFS, sondern auch zu hohen Buchungen auf den entsprechenden Kostenträgern – hier dem Jobcenter, dem Bereich Soziales sowie dem Bereich der sogenannten Sonderentlastung gemäß § 46 Abs. 7 SGB II. Über die Sonderentlastung beteiligt sich der Bund anteilig an den zweckgebundenen Ausgaben für Bedarfe für Unterkunft und Heizung (gemäß § 22 Abs. 1 SGB II) und unterstützt damit die Kommunalfinanzen des Landkreises Neu-Ulm. Die Beteiligung betrug in beiden Jahren 35,2 % des Erstattungsbetrages.

Durch die zu viel erstatteten KdU-Leistungen in Höhe von 2,14 Mio. € erhielt das Jobcenter insgesamt 817.021 €, der Bereich Soziales für Bildung und Teilhabe (BuT) 232.339 € und der Landkreis als Sonderentlastung 1.089.362 €, was zusammen die 2.138.722 € (rund 2,14 Mio. €) ausmacht. Da die Erstattungen vom ZBFS zunächst an das Jobcenter flossen und dieses die Beträge weiterleitete, mussten die Korrekturbeträge für die Sonderentlastung und den Bereich Soziales korrekt als Zahlungsausgang über das Jobcenter erfasst werden.

Daher wurden 1,32 Mio. € (1.321.700 €) von den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 7 der Ergebnisrechnung) auf die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Position 2 der Ergebnisrechnung) umgebucht. Durch diese Korrekturen erhöhten sich die Zuweisungen bei der Leistungsbeteiligung zunächst um die 2,14 Mio. €, die anschließend durch die Rückerstattung an das ZBFS wieder gemindert wurden. Folglich sanken auch die öffentlich-rechtlichen Forderungen um denselben Betrag.

Auch in diesem Fall war eine periodengerechte Zuordnung gemäß § 82 Abs. 1 sowie § 76 Abs. 4 KommHV-Doppik zwingend erforderlich, wonach Erträge und Aufwendungen unabhängig vom Zahlungszeitpunkt dem richtigen Haushaltsjahr zugeordnet werden.

Trotz dieser Korrekturen kam es insgesamt zu Mindereinnahmen, obwohl die deutlich erhöhten Zuweisungen im Bereich Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsrecht mit 1,74 Mio. € (+109 %) weit über den Planansätzen lagen. Eine wesentliche Ursache hierfür lag darin, dass die Hausverwalterpauschale Asyl ursprünglich mit 1,20 Mio. € irrtümlich unter den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 7 der Ergebnisrechnung) veranschlagt wurde. Da es sich nach den geltenden Zuordnungsvorschriften jedoch nicht um Kostenerstattungen, sondern um Zuweisungen handelt, wurden diese Erträge der Position „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ (Position 2 der Ergebnisrechnung) zugeordnet. Dadurch entstanden bei den Zuweisungen erhebliche Mehrerträge, während die Kostenerstattungen entsprechend geringere Einnahmen aufwiesen. Darüber hinaus wurde die Hausverwalterpauschale auf Geflüchtete aus der Ukraine ausgeweitet, was weitere zusätzliche Zuweisungen nach sich zog.

Zudem kam es bei der Staatlichen Berufsschule Neu-Ulm zu Mehreinnahmen von 113.642 €, darunter 80.000 € aus Landes- und ESF-Mitteln für das Berufsvorbereitungsjahr (BVJ) „Neustart“ im Zeitraum 01.09.2023 bis 31.08.2024. Das BVJ richtet sich an Jugendliche ohne Ausbildungsplatz, die aufgrund besonderer persönlicher Problemlagen ohne sozialpädagogische Unterstützung voraussichtlich keinen oder nur einen unter ihren Möglichkeiten liegenden Abschluss erreichen würden.

Weiterhin ergaben sich bei den Schulkostenstellen Mehreinnahmen von insgesamt 261.758 €. Ursächlich hierfür war – ähnlich wie bei der Hausverwalterpauschale – die fehlerhafte Zuordnung des dafür veranschlagten Budgets von 207.000 € auf die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 7 der Ergebnisrechnung). Da es sich tatsächlich um Zuweisungen handelt, wurden die Einnahmen korrekt den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land (Position 2 der Ergebnisrechnung) zugeordnet.

Demgegenüber mussten im Bereich Bauen und Wohnen Mindererträge von 283.459 € sowie im Bereich ÖPNV von 1,14 Mio. € verzeichnet werden. Im Bereich Bauen und Wohnen standen den geringeren Erträgen allerdings auch entsprechende Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen in Höhe von 200.317 € gegenüber, sodass sich die Auswirkungen auf das Gesamtergebnis entsprechend

relativierten. Im ÖPNV resultierte dies insbesondere aus geringeren Zuweisungen des Freistaats Bayern als ursprünglich prognostiziert, insbesondere bei der allgemeinen ÖPNV-Zuweisung sowie der Pfiffibus-Förderung (-352.681 €). Hinzu kam eine fehlerhafte Berücksichtigung und Zuordnung der Ausgleichsmittel für den Ausbildungsverkehr im ÖPNV (ehemals § 45a PBefG-Mittel, jetzt Art. 24 BayÖPNVG). Diese Mittel wurden 2024 auf ein anderes Sachkonto gebucht, das als Durchlaufgeld bzw. sonstige Verbindlichkeiten in der Bilanz geführt wird (-634.000 €). Schließlich wirkte sich auch die Rückerstattung aus dem ÖPNV-Corona-Rettungsschirm für 2021 und 2022 in Höhe von -157.082 € aus, die über das gesonderte Aufwandskonto für sonstige Aufwendungen und Dienstleistungen bei der Position 13 der Ergebnisrechnung ‚Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen' wieder ausbezahlt wurde.

Insgesamt konnten jedoch verschiedene positive Entwicklungen in anderen Bereichen die genannten Mindererträge teilweise kompensieren.

Sonstige Transfererträge (Position 3 der Ergebnisrechnung)

Die Position „Sonstige Transfererträge" umfasst Erträge aus Leistungen, die der Landkreis von Dritten erhält, insbesondere im Bereich sozialer Leistungen, Jobcenter sowie Jugend und Familie. Sie spiegeln die Refinanzierung von Ausgaben wider, die der Landkreis für diese Aufgaben im Auftrag Dritter tätigt.

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Soziale Leistungen	409.102	245.000	552.459	307.459 ↗
Jobcenter	17.512	100.000	2.216	-97.784 ↘
Jugend und Familie	3.475.688	3.362.900	3.690.665	327.765 ↗
Sonstige Transfererträge	**3.902.302**	**3.707.900**	**4.245.340**	**537.440** ↗

Der Bereich **soziale Leistungen** beinhaltet insbesondere finanzielle Unterstützungen für bedürftige Personen, wie z. B. Leistungen für Asylbewerber oder Hilfe zur Sicherung des Lebensunterhalts. Im Jahr 2024 entstanden hier Mehreinnahmen von 307.459 €. Wesentlicher Faktor waren die Mehrerträge von 108.463 € bei den Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) für öT-Asylbewerber.

Im Bereich der Unterhaltsaufwendungen gegenüber Unterhaltsverpflichtungen für öffentliche Transfers im Seniorenbereich (**Jobcenter**) fielen die Rückzahlungen bzw. Erträge im Jahr 2024 niedriger aus als ursprünglich geplant. Grund hierfür war, dass die tatsächlich eingegangenen Zahlungen von berechtigten Personen hinter den Annahmen des Haushaltsansatzes zurückblieben. Dadurch konnten die im Haushalt veranschlagten Einnahmen in diesem Bereich nicht vollständig realisiert werden.

Der Bereich **Jugend und Familie** umfasst Maßnahmen zur Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien, darunter Hilfen zur Erziehung, Betreuung und weitere soziale Unterstützungsangebote. Hier resultierten Mehreinnahmen von insgesamt 327.765 €, wobei der Hauptposten in Höhe von 170.312 € bei den Leistungen von Sozialleistungsträgern lag.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 4 der Ergebnisrechnung)

Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden die Erträge erfasst, die der Landkreis für die Erfüllung seiner Pflichtaufgaben auf Grundlage gesetzlicher oder satzungsrechtlicher Regelungen erhebt. Sie stellen ein wesentliches Entgelt für individuell zurechenbare öffentliche Leistungen dar, wie etwa Gebühren und Entgelte für Verwaltungsleistungen, Genehmigungen oder Dienstleistungen.

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Verwaltungsgebühren	2.274.571	27.310	45.686	18.376 ↗
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	96.377	75	135.299	132.174 ↗
Summe	**2.370.948**	**27.385**	**180.985**	**153.600** ↗

Im Jahr 2024 entfiel der größte Posten bei den Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten auf die Verrechnung und Vereinnahmung von Personalkosten in Höhe von 119.933 € aus dem Fachbereich Landschaftsplanung und Naturschutz für den Bauhof II in Neu-Ulm.

Auflösung von Sonderposten (Position 5 der Ergebnisrechnung)

Die Position **Auflösung von Sonderposten** umfasst die planmäßige Ertragsführung aus Sonderposten, die in Vorjahren für Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie erhaltene Beiträge gebildet wurden. Sie dient der periodengerechten Verteilung von Fördermitteln und Zuschüssen, indem die Erträge entsprechend der Nutzungsdauer der geförderten Vermögensgegenstände aufgelöst werden.

Die Position steht in engem Zusammenhang mit den bilanziellen Abschreibungen: Während die Abschreibungen den Werteverzehr der aus Zuschüssen finanzierten Vermögensgegenstände als Aufwand abbilden, erfolgt parallel die ertragswirksame Auflösung der zugehörigen Sonderposten. Dadurch wird die Belastung der Ergebnisrechnung durch Abschreibungen teilweise kompensiert und das Jahresergebnis entlastet.

Nachfolgende Tabelle stellt die Auflösung von Sonderposten dar:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Auflösung von Sonderposten	4.255.557	4.145.515	4.510.924	365.409 ↗

Im Berichtsjahr 2024 lag die Auflösung von Sonderposten um 365.409 € über dem veranschlagten Ansatz. In gleicher Richtung entwickelten sich die bilanziellen Abschreibungen (siehe Position 14 der Ergebnisrechnung), die mit 524.109 € ebenfalls über Plan lagen. Die Abweichungen hängen unmittelbar miteinander zusammen, da höhere Investitionstätigkeiten zu steigenden Abschreibungen führen und gleichzeitig entsprechend höhere Sonderpostenauflösungen auslösen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 6 der Ergebnisrechnung)

Die Position Privatrechtliche Leistungsentgelte umfasst Erträge, die der Landkreis für Leistungen erhebt, die auf privatrechtlicher Grundlage erbracht werden. Im Unterschied zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich hierbei nicht um Gebühren oder Abgaben, sondern um Entgelte für Leistungen, die vertraglich oder durch zivilrechtliche Vereinbarungen geregelt sind.

Typische Beispiele in einem Landkreis sind Mieten und Pachten, Entgelte aus der Verpachtung von Flächen oder Gebäuden, Kostenerstattungen auf privatrechtlicher Basis sowie weitere Einnahmen aus vertraglichen Leistungen. Diese Position spiegelt damit die Einnahmen wider, die der Landkreis ähnlich wie ein privater Wirtschaftsteilnehmer durch die Bereitstellung von Ressourcen oder Dienstleistungen erzielt.

Die nachfolgende Tabelle stellt die einzelnen Unterpositionen mit ihren jeweiligen Ergebnissen dar:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Mieten, Pachten und Erbbauzins	1.232.762	1.353.432	1.392.603	39.171 ↗
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	323.421	350.578	310.380	-40.198 ↘
Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen	1.715	3.000	1.821	-1.179 ↘
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	110.409	44.000	241.824	197.824 ↗
Gebührenähnliche Entgelte nach Privatrecht	13.990	3.050	15.301	12.251 ↗
Gesamt	**1.682.296**	**1.754.060**	**1.946.628**	**192.568** ↗

Im Haushaltsjahr 2024 lagen die Einnahmen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten insgesamt um 192.568 € über dem veranschlagten Ansatz. Hauptbestandteil sind Mieterträge aus der Vermietung von

Wohnungen und Hallen sowie Erträge aus Mietnebenkosten. Bei der Vermietung durch die außerschulische Nutzung von Turnhallen wurden 39.088 € mehr als geplant erzielt.

Der wesentliche Anteil bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten entfiel auf Schadensregulierungen in Form von Versicherungszahlungen, insbesondere aufgrund von Sturm- oder Wasserschäden, in Höhe von 141.098 €. Für diesen Posten war kein Budgetansatz vorgesehen, da die Entstehung schwer kalkulierbar ist.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 7 der Ergebnisrechnung)

Die Position **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** umfasst Einnahmen, die der Landkreis aus der Erstattung von Aufwendungen oder der Umlage von Kosten an andere Verwaltungseinheiten oder Dritte erzielt. Hierbei handelt es sich um Leistungen, bei denen der Landkreis für erbrachte Dienste, bereitgestellte Infrastruktur oder übernommene Verwaltungsaufgaben eine anteilige Vergütung erhält.

Typischerweise umfasst dies Erstattungen von Bund, Land, Kommunen sowie anderen örtlichen und überörtlichen Trägern – insbesondere für den gesamten sozialen Bereich (Sozialhilfe, Jobcenter und Jugendhilfe). Daneben sind auch Erträge aus Gastschulbeiträgen enthalten.

Die nachfolgende Tabelle stellt die einzelnen Unterpositionen mit ihren jeweiligen Ergebnissen dar:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Kostenerstattungen Bund	5.951.086	4.457.194	4.147.498	-309.696 ↘
Kostenerstattungen Land	17.984.213	20.987.497	17.356.463	-3.631.034 ↘
Kostenerstattungen Gemeinden	200.135	126.683	306.848	180.165 ↗
Kostenerstattungen überörtl. Träger	699.456	643.000	635.237	-7.763 ↘
Kostenerstattungen örtl. Träger	512.621	502.000	235.212	-266.788 ↘
Kostenerstattungen Gastschulbeiträge Gemeinden und Gemeindeverbände	714.246	458.950	279.247	-179.703 ↘
Kostenerstattungen von Sozialträgern/ Sozialversicherungen	107.583	100.000	156.249	56.249 ↗
Kostenerstattungen verbundene Unternehmen	125.928	122.335	227.890	105.555 ↗
Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechten	2.791.601	2.733.550	2.706.561	-26.989 →
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	210.327	129.000	11.422	-117.578 ↘
Kostenerstattungen übrigen Bereichen	122.038	118.900	117.474	-1.426 ↘
Gesamt	**29.419.233**	**30.379.109**	**26.180.102**	**-4.199.007** ↘

Im Haushaltsjahr 2024 traten bei den **Kostenerstattungen vom Land** die größten Mindereinnahmen in Höhe von insgesamt 3,63 Mio. € auf. Wesentliche Posten waren hierbei das Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsrecht mit 1,51 Mio. € geringeren Erträgen. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Hausverwalterpauschale Asyl: Das Budget von 1,2 Mio. € war ursprünglich bei den Kostenerstattungen veranschlagt, nach den geltenden Zuordnungsvorschriften handelt es sich dabei jedoch nicht um eine Kostenerstattung. Deshalb wurden die entsprechenden Erträge den Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land (Position 2 der Ergebnisrechnung) zugeordnet, wodurch bei den Kostenerstattungen (Position 7 der Ergebnisrechnung) Mindereinnahmen und bei den Zuwendungen Mehrerträge ausgewiesen sind.

Darüber hinaus traten im Bereich Wasserrecht und Bodenschutz Mindereinnahmen von 300.000 € auf, da die vorgesehenen Landeszahlungen nicht erfolgten. Die erwarteten Erträge in Höhe von 300.000 € resultieren aus einem Zuschuss der Gesellschaft zur Altlastensanierung in Bayern mbH (GAB), die bis zu 75 % der Gutachterkosten im Rahmen einer Ersatzvornahme übernehmen würde. Da eine solche Ersatzvornahme im Jahr 2024 jedoch nicht durchgeführt wurde, konnten keine Fördermittel beantragt und folglich auch keine Erträge vereinnahmt werden. Die Abweichung erklärt sich somit nicht aus einer fehlerhaften Planung, sondern aus dem schwebenden Rechtsstreit und der noch ausstehenden Entscheidung der zuständigen GmbH, ob sie die Untersuchungen eigenständig beauftragt. Entsprechend

werden die Mittel erst in späteren Haushaltsjahren benötigt, falls das Landratsamt selbst tätig werden muss. Folglich mussten auch die dafür eingeplanten Aufwendungen von 300.000 € nicht in Anspruch genommen werden

Auf allen Schulkostenstellen waren für 2024 bei den Erträgen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land Haushaltsansätze in Höhe von jeweils 207.000 € eingeplant, tatsächlich erfolgte jedoch keine einzige Buchung. Ursprünglich waren hier die Zuweisungen des Landes für das Medienbudget sowie für die Richtlinie zur Gewährung von Zuwendungen aus dem Förderprogramm des Bayerischen Staatsministeriums für Unterricht und Kultus – digitale Bildungsinfrastruktur an bayerischen Schulen (dBIR) – veranschlagt. Da es sich hierbei, wie auch bei der Hausverwalterpauschale im Bereich Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsrecht, um Zuweisungen und Umlagen und nicht um Erstattungen handelt, wurden die tatsächlichen Beträge den Zuwendungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land (Position 2 der Ergebnisrechnung) zugeordnet und nicht den Erträgen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 7). Dies erklärt die hohe Abweichung an dieser Stelle: Die Kostenerstattungen fallen geringer aus, während die Zuwendungen entsprechend höher ausfallen.

Mindererträge traten auch bei den **Kostenerstattungen für Gastschulbeiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden** auf. Für die Berufsschule Neu-Ulm wurden lediglich 8.197 € von den geplanten 250.000 € erstattet, was einem Minus von 241.503 € entspricht. Ebenso wurden im Bereich der **Kostenerstattungen der örtlicher Träger** für das Landkreisbehördennetz von den geplanten 190.000 € lediglich 114.297 € im Jahr 2024 realisiert.

Bei den **Kostenerstattungen des Bundes** sowie den **Kostenerstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechten** kam es zu Minderträgen in Höhe von insgesamt 336.685 €. Diese Entwicklung steht im direkten Zusammenhang mit den bereits unter Position 2 der Ergebnisrechnung (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) erläuterten Korrekturen im Bereich der KdU-Abrechnungen. Aufgrund eines Abrechnungsfehlers waren im Jahr 2023 und 2024 zu hohe Erstattungsanforderungen gegenüber dem ZBFS verbucht worden.

Darauf aufbauend wurden im Jahr 2024 rund 1,32 Mio. € fälschlicherweise auf die Kostenstellen 611105 (Allgemeine Finanzwirtschaft) und 312105 (Soziales) gebucht und mussten vollständig rückgängig gemacht werden. Durch diese Berichtigungen verringerten sich die Erträge aus den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke vom Land – insbesondere in der Tabellenposition „Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung – Arbeitssuchende“.

Auch in diesem Fall war eine periodengerechte Zuordnung gemäß § 82 Abs. 1 sowie § 76 Abs. 4 KommHV-Doppik zwingend erforderlich, wonach Erträge und Aufwendungen unabhängig vom Zahlungszeitpunkt dem jeweiligen Haushaltsjahr zugeordnet werden müssen.

Zudem wurden Mehrerträge bei den **Kostenerstattungen sonstiger öffentlicher Sonderrechte** von insgesamt 205.349 € erzielt, wobei die wesentliche Position mit 303.231 € Mehrerträgen über dem Budget im Bereich der sozialen Leistungen lag.

Sonstige ordentliche Erträge (Position 8 der Ergebnisrechnung)

Die Position **Sonstige ordentliche Erträge** umfasst alle laufenden Erträge, die nicht in den zuvor dargestellten Positionen der Ergebnisrechnung erfasst werden. Dazu gehören z. B. Erträge aus Veräußerungen, Entschädigungen, Rückerstattungen oder sonstige einmalige Einnahmen, die keinem speziellen öffentlichen oder privatrechtlichen Zweck zugeordnet sind. Sie stellen eine wichtige Ergänzung zum laufenden Ertrag des Landkreises dar, da sie zusätzliche finanzielle Mittel bereitstellen, die flexibel zur Deckung des Haushaltsbedarfs eingesetzt werden können.

Die nachfolgende Tabelle stellt die einzelnen Unterpositionen mit ihren jeweiligen Ergebnissen dar:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Erträge aus [Erlöse bei] Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	4.000	0	55.003	55.003 ↗
Besondere ordentliche Erträge	2.992	2.000	2.052	52 ↗
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.986.945	500	12.499.949	12.499.449 ↗
Andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.743	0	56	56 ↗
Gesamt	**1.998.680**	**2.500**	**12.557.061**	**12.554.561** ↗

Die Steigerung um 12,56 Mio. € ergibt sich überwiegend aus Erträgen der Position „nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge“ im Rahmen der Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen (11,82 Mio. €), davon allein 10,47 Mio. € an Defizitausgleichen für die Kreisspitalstiftung Weißenhorn aus den Jahren 2019 bis 2023. Siehe Erläuterungen unter 4.1.2 Rückstellungen.

Die Kreisspitalstiftung erwirtschaftet laufende Defizite, die der Landkreis gemäß Stiftungsvertrag ausgleicht. Aufgrund der endgültigen Abrechnung der Defizite der Jahre 2016 bis 2023 können die vorgehaltenen und nicht mehr benötigten Rückstellungen aufgelöst werden.

Auf Grundlage dieser Aufarbeitung konnten Rückstellungen für Defizitausgleiche der Kliniken in Höhe von 10,47 Mio. € aufgelöst werden. Für 2023 verbleibt eine Rest-Rückstellung von 13.717 €. Die Steigerung der Erträge um 12,56 Mio. € resultiert somit hauptsächlich aus der Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen (11,89 Mio. €, davon 10,47 Mio. € für die Kliniken) sowie aus der Auflösung von Wertberichtigungen in Höhe von 404.704 €.

Ordentliche Erträge (Position S1 der Ergebnisrechnung)

Die ordentlichen Erträge umfassen sämtliche laufenden, regelmäßig wiederkehrenden Erträge, die im Rahmen der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit erzielt werden. Sie bilden damit das zentrale Fundament der Finanzierung des Landkreises. Hierzu zählen insbesondere Erträge aus Benutzungsgebühren, privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und -umlagen, Zuwendungen und Umlagen sowie weitere sonstige ordentliche Erträge.

Insgesamt betragen die ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 8 der Ergebnisrechnung) im Haushaltsjahr 2024 236,97 Mio. €. Sie liegen damit um 10,19 Mio. € über der ursprünglichen Planung von 226,78 Mio. €. Maßgeblich für dieses Plus waren vor allem die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sowie Mehreinnahmen bei den Transfererträgen und bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.

Die nachfolgende Tabelle stellt die einzelnen Unterpositionen mit ihren jeweiligen Ergebnissen sowie den Abweichungen zum Planansatz nochmals insgesamt dar.

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	65.444	67.396	79.337	11.941 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.506.854	186.693.871	187.271.666	577.795 →
Sonstige Transfererträge	3.902.302	3.707.900	4.245.340	537.440 ↗
Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.370.948	27.385	180.985	153.600 ↗
Auflösung von Sonderposten	4.255.557	4.145.515	4.510.924	365.409 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.682.296	1.754.060	1.946.628	192.568 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.419.233	30.379.109	26.180.102	-4.199.007 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	1.998.680	2.500	12.557.061	12.554.561 ↗
Ordentliche Erträge	**217.201.315**	**226.777.736**	**236.972.042**	**10.194.306** ↗

Ordentliche Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen (Position 11 und 12 der Ergebnisrechnung)

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen einen der größten Ausgabenblöcke des Landkreises dar. Sie umfassen sämtliche Aufwendungen für Gehälter, Löhne, Sozialabgaben sowie die Versorgung der Beamtinnen und Beamten. Damit spiegeln sie nicht nur die Personalkosten für die unmittelbare Verwaltungstätigkeit wider, sondern auch die langfristigen Verpflichtungen des Landkreises gegenüber seinen Beschäftigten. Die nachfolgende Tabelle stellt die einzelnen Unterpositionen mit ihren jeweiligen Ergebnissen dar:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Dienstaufwendungen Beamte	4.867.081	5.977.808	5.076.316	-901.492 ↘
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	16.887.100	19.787.830	18.149.733	-1.638.097 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen	3.378.513	4.641.564	4.483.371	-158.193 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.377.935	4.141.846	3.774.481	-367.365 ↘
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für tariflich Beschäftigte	415.923	464.078	413.161	-50.917 ↘
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	--	500.000	1.264.567	764.567 ↗
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	--	40.000	120.836	80.836 ↗
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit und dergleichen	--	80.000	79.465	-535 →
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Beamte	33.517	50.000	27.700	-22.300 ↘
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub tariflich Beschäftigte	101.438	180.000	148.998	-31.002 ↘
Personalaufwendungen	**29.061.506**	**35.863.126**	**33.538.627**	**-2.324.499** ↘
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	400.192	403.472	390.262	-13.210 ↘
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.619.598	1.100.000	--	-1.100.000 ↘
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	237.858	300.000	--	-300.000 ↘
Versorgungsaufwendungen	**2.257.648**	**1.803.472**	**390.262**	**-1.413.210** ↘
Personal- und Versorgungsaufwendungen	**31.319.154**	**37.666.598**	**33.928.889**	**-3.737.709** ↘

In Summe liegen die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 33,93 Mio. € um 3,74 Mio. € unter den veranschlagten 37,67 Mio. €.

Im Jahr 2024 wirkten sich die Ergebnisse der Tarifrunde 2023 aus: Nach einer Nullrunde und der Auszahlung von Inflationsausgleichszahlungen im Jahr 2023 trat ab 1. März 2024 der zweite Teil der Gehaltserhöhung in Kraft. Die Tabellenentgelte wurden dabei um einen Sockelbetrag von 200 € sowie zusätzlich um 5,5 % beziehungsweise mindestens um 340 € erhöht. Diese Anpassungen wurden bereits in der Haushaltsplanung berücksichtigt und die Budgetansätze entsprechend fortgeschrieben. Neben den Tarifsteigerungen flossen weitere Faktoren ein, etwa die Besoldungserhöhung für Beamte ab November 2024 (200 €), Nachbesetzungen offener Stellen, altersbedingte Stufenerhöhungen, Höhergruppierungen und Beförderungen, neue Stellen gemäß Stellenplan sowie nicht zahlungswirksame Zuführungen zu Beihilfe- und Pensionsrückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger.

Trotz dieser umfassenden Vorsorge lagen die tatsächlichen Personal- und Versorgungsaufwendungen um 3,74 Mio. € unter dem veranschlagten Ansatz. Der Hauptgrund hierfür war, dass zahlreiche Stellen nicht wie geplant nachbesetzt oder erst mit zeitlicher Verzögerung besetzt werden konnten. Hinzu kamen längere Ausfälle durch Mutterschutz- und Krankheitszeiten sowie das Ausscheiden von Beschäftigten.

In einzelnen Bereichen wurden mobile Personalreserven eingeplant, die letztlich nicht benötigt wurden. Auch Ersatzplanungen oder neu geschaffene Stellen, beispielsweise in den Fachbereichen 41 - Zukunft und Innovation, 51 - Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht, Integration und 53 - Jugend und Familie sowie im Pflegestützpunkt, konnten erst später im Jahr oder gar nicht realisiert werden. Zudem führten Personalwechsel dazu, dass Beamtenstellen teilweise mit tariflich Beschäftigten besetzt wurden oder umgekehrt, was zu abweichenden Kostenprofilen führte.

Ein weiterer Effekt ergibt sich aus der Sachkontenneuzuordnung im Rahmen der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommKR). Dabei wurden Rückstellungen aus dem Bereich der Versorgungsaufwendungen in die Personalaufwendungen verschoben. Zudem wird bei der Bildung der Rückstellungen nun auch zwischen Beamten und tariflich Beschäftigten differenziert, was zuvor nicht erfolgte. Dies führte insbesondere bei den Versorgungsaufwendungen zu teils größeren negativen Abweichungen. Zudem wurden im Jahr 2024 bei den Gleitzeitrückstellungen für Beamte wie auch für tariflich Beschäftigte ausschließlich bestehende Rückstellungen aufgelöst und keine neuen gebildet.

Die Zuführungen zu den Pensions- und Versorgungsrückstellungen beruhen auf einem versicherungsmathematischen Gutachten, das jährlich von der Versorgungskammer Bayern bzw. für Altersteilzeitrückstellungen von einer Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erstellt wird. Diese Zuführungen unterliegen in den vergangenen Jahren deutlichen Schwankungen, zeigen jedoch tendenziell eine steigende Entwicklung.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 13 der Ergebnisrechnung)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen ein breites Spektrum an laufenden Verwaltungskosten. Dazu gehören insbesondere der Unterhalt und Betrieb der kreiseigenen Gebäude und Straßen, Energiekosten, Instandhaltungsmaßnahmen, Ausgaben für Büromaterial und EDV sowie Aufwendungen für externe Dienstleistungen und Gutachten. Sie bilden damit eine zentrale Grundlage für die Funktionsfähigkeit der Verwaltung und die laufende Aufgabenerfüllung des Landkreises.

Die folgende Tabelle gibt einen Überblick über die Aufwendungen dieser Position:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.179.605	4.733.600	3.839.710	-893.890 ↘
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens sowie des beweglichen Vermögens (außer Fahrzeuge)	878.479	1.160.000	788.993	-371.007 ↘
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.388.839	5.719.526	5.185.656	-533.870 ↘
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Leasing	1.578.643	2.317.206	2.228.775	-88.431 ↘
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.579.449	3.711.317	2.978.661	-732.656 ↘
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	429.768	508.100	383.758	-124.342 ↘
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.550.424	1.459.990	1.509.580	49.590 ↗
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	334.836	231.210	351.207	119.997 ↗
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	6.352.794	8.486.270	7.883.936	-602.334 ↘
Summe	**21.272.837**	**28.327.219**	**25.150.276**	**-3.176.944** ↘

Im Haushaltsjahr 2024 waren für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen insgesamt 28,33 Mio. € veranschlagt. Darin enthalten sind 601.560 € aus übertragenen Haushaltsresten des Vorjahres. Der größte Anteil hiervon entfällt mit 370.190 € auf das 2024 begonnene und vom Land Bayern geförderte Projekt zur Digitalisierung des Gesundheitsamtes im Bereich des öffentlichen Gesundheitsdienstes, das bis zur Jahresmitte 2025 abgeschlossen werden soll. Weitere 231.370 € betreffen den Fachbereich Schule, Kindergarten, Sport und Kultur für Beschaffungen unter 800 € netto.

Das Jahresergebnis zum 31.12.2024 beläuft sich hingegen auf 25,15 Mio. € und liegt damit um 3,18 Mio. € unter dem Planansatz. In nahezu allen Bereichen ergaben sich Minderaufwendungen, sodass das Budget deutlich entlastet wurde.

Baulicher Unterhalt der Gebäude, Außenanlagen und Grundstücke

Besonders ins Gewicht fallen die geringeren Ausgaben im Bereich „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“, die mit 893.890 € unter den Ansätzen blieben. Allein bei den eigenen baulichen Anlagen der Schulen – insbesondere am Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium Weißenhorn, der Wilhelm-Busch-Schule Illertissen sowie den Turnhallen des Schulzentrums Pfuhl (einschließlich Außenanlagen) – sowie beim Landratsamt Hauptdienststelle ergaben sich Minderaufwendungen von insgesamt 733.189 €. Hervorzuheben sind dabei insbesondere die deutlichen Minderaufwendungen bei den Turnhallen des Schulzentrums Pfuhl (-313.747 €) sowie beim Landratsamt, Hauptdienststelle (-214.119 €).

Auch im Bereich „Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen sowie des beweglichen Vermögens“ traten Minderaufwendungen auf. Besonders betroffen war die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (Kreisstraßen), bei der die Aufwendungen um 371.007 € unter dem Planansatz blieben. Ursache hierfür war die unzureichende Personaldecke beim staatlichen Bauamt in Krumbach, wodurch nicht alle Projekte wie vorgesehen im Jahr 2024 umgesetzt werden konnten.

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Unter die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen fallen neben der Gebäudeversicherung insbesondere Aufwendungen für Reinigung, Strom, Gas, Heizöl und Wasser. Aufwendungen für die Reinigung der Gebäude wurden 2024 insgesamt mit 2,14 Mio. € veranschlagt. Tatsächlich liegen diese Aufwendungen mit 1,95 Mio. € um 189.293 € unter der Planung.

Für die Aufwendungen für Strom, Wasser, Heizöl, Gas, Fernwärme und sonstige Bewirtschaftungskosten waren insgesamt 3,45 Mio. € veranschlagt. Hier liegen die tatsächlichen Aufwendungen mit 3,09 Mio. € um 351.969 € unter den Planwerten. In fast allen Bereichen kam es zu geringeren Aufwendungen.

Nachfolgend Tabelle zeigt die oben genannten Betriebsaufwendungen im Detail:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Fernwärme	400.880	557.000	474.748	-82.252 ↘
Energiecontracting	151.304	157.450	128.669	-28.781 ↘
Strom	497.178	845.720	766.622	-79.098 ↘
Strom Eigenverb. Photovoltaikanlagen	72.528	73.800	75.876	2.076 ↗
Betriebsmittel für Photovoltaikanlagen	3.530	3.871	3.946	75 ↗
Wasser / Abwasser	119.437	138.240	121.894	-16.346 ↘
Gas	168.497	355.100	274.748	-80.353 ↘
Müll	173.088	151.470	164.377	12.907 ↗
Öl	95.032	174.000	168.612	-5.388 ↘
Sonstige Heizungsnebenkosten	17.996	22.420	23.924	1.504 ↗
Bewirtschaftung bei Anmietungen	386.521	543.800	581.822	38.022 ↗
Aufwendungen für Elektroprüfungen	192.079	270.000	159.591	-110.409 ↘
Wartungsverträge Photovoltaik -MwSt.	23.744	23.875	25.395	1.520 ↗
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftung der Grundstücke/Gebäude	104.834	129.750	124.303	-5.447 ↘
Gesamt	**2.406.648**	**3.446.496**	**3.094.527**	**-351.969** ↘

Mieten und Pachten

Die Aufwendungen ausschließlich für die Mieten und Pachten fallen mit 1,83 Mio. € um 154.003 € niedriger aus als im Haushaltsplan veranschlagt (Plan: 1,99 Mio. €).

Insgesamt gliedern sich die Mieten und Pachten wie folgt:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Fuhrpark	100	--	--	--
Information und Kommunikation	--	--	1.078	1.078 ↗
Landratsamt Hauptdienststelle	3.600	3.600	3.600	0 →
Außenstelle St. Michael	69.902	78.000	69.902	-8.098 ↘
Außenstelle Albrecht-Berblinger-Straße, Neu-Ulm	112.226	117.600	113.131	-4.469 ↘
Außenstelle Messerschmittstraße, Neu-Ulm	103.860	106.560	105.764	-796 →
Außenstelle Leibnizstraße, Neu-Ulm	81.624	0	--	0 →
Außenstelle Bahnhofstraße, Neu-Ulm	--	543.000	366.531	-176.469 ↘
Archäologischer Park Kellmünz	1.052	1.200	1.113	-87 ↘
PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm	1.395	2.000	--	-2.000 ↘
PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn	1.353	1.650	--	-1.650 ↘
Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm	71.228	71.228	71.228	0 →
Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm	165.148	287.700	277.518	-10.182 ↘
Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl	576	--	--	--
Berufsschule Neu-Ulm	72.046	75.000	72.046	-2.954 ↘
Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm	3.916	0	--	0 →
Brand- und Katastrophenschutz	20.550	2.000	21.573	19.573 ↗
Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl	144	432	432	0 →
Illertal-Gymnasium, Vöhringen	81	--	200	200 ↗
Bayerisches Bienenmuseum	13.122	14.130	14.136	6 →
Klostermuseum Roggenburg	5.179	5.180	5.179	-1 →
Heimat- und sonstige Kulturpflege	26	26	26	0 ↘
Soziale Leistungen	2.736	2.500	2.985	485 ↗
Asylbewerberheime	238.032	250.000	330.759	80.759 ↗
Jobcenter	238.868	240.000	238.868	-1.132 →
Jugend und Familie	100.219	179.600	124.081	-55.519 ↘
Öffentlicher Gesundheitsdienst	--	--	500	500 ↗
Kreisstraßen	3.910	0	6.801	6.801 ↗
Naturschutz, Landschaftsplanung und Naherholung	6.731	6.800	6.751	-49 →

Hinzu kommen Aufwendungen für **Mieten von Lizenzen**, insbesondere für Schulsoftware, in Höhe von 208.638 € (Plan: 139.500 €) hinzu.

Darüber hinaus fielen **Leasingaufwendungen** (soweit kein Finanzierungsleasing) für Büro- und Geschäftsausstattungen sowie Fahrzeuge in Höhe von 185.934 € (Plan: 189.500 €) an.

Die hohe Abweichung beim Mietobjekt der Außenstelle Bahnhofstraße in Neu-Ulm erklärt sich daraus, dass die Miete bereits für das gesamte Berichtsjahr veranschlagt wurde, tatsächlich jedoch erst ab April 2024 erste Mietzahlungen anfielen.

Fahrzeugunterhalt

Die Aufwendungen für den Fahrzeugunterhalt betragen in 2024 237.193 € und liegen damit um 46.304 € unter dem Planansatz in Höhe von 283.497 €. Darin enthalten sind Kfz-Versicherungsbeiträge, Kfz-

Steuer, Instandsetzungen, Ersatzteile, Inspektionen, Hauptuntersuchungen, Kraftstoffe usw. für Fahrzeuge aus dem Fuhrpark der Landkreisverwaltung und aus dem Fuhrpark des Bauhofs der Tiefbauverwaltung in Unterroth.

Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen

Die Position „Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen“ umfasst Leistungen, die nicht direkt einem der klar abgegrenzten Bereiche wie Gebäudebewirtschaftung, Energie, Leasing oder IT zugeordnet werden können. Dazu zählen unter anderem externe Beratungsleistungen, Honorare für Gutachten und Fachberatungen, Wartungs- und Serviceverträge für technische Anlagen, Entsorgungs- und Reinigungsdienstleistungen, Transport- und Logistikleistungen sowie weitere projekt- oder aufgabenbezogene Dienstleistungen. Diese Aufwendungen spiegeln den externen Leistungsbedarf wider, der notwendig ist, um den laufenden Betrieb und die Aufgaben des Landkreises effizient sicherzustellen.

Für das Berichtsjahr 2024 waren für diese Position insgesamt 8,49 Mio. € veranschlagt, einschließlich der Haushaltsreste von 368.800 € aus dem Vorjahr. Tatsächlich wurden jedoch nur 6,93 Mio. € benötigt, sodass die Aufwendungen um 1,56 Mio. € unter dem Planansatz lagen.

Die größten Minderaufwendungen entfielen mit in Summe 335.773 € auf den ÖPNV. Ursache hierfür waren schwierige Kostenkalkulationen bei mehreren Linienbündeln und Teillosen aufgrund fehlender Erfahrungswerte, die zu Minderaufwendungen von 322.214 € führten. Auch geringere Kosten bei den Pfiffibussen (–9.995 €) sowie eine Rückerstattung aus dem Corona-Rettungsschirm in Höhe von 157.082 € wirkten sich positiv aus.

Weitere Minderaufwendungen entstanden im Öffentlichen Gesundheitsdienst (128.060 €) sowie beim Jobcenter (114.330 €). Letztere resultierten daraus, dass der kommunale Finanzierungsanteil an den Gesamtverwaltungskosten geringer ausfiel als geplant, bedingt durch mehrere ungeplante Langzeitvakanzen im Personal- und Stellenhaushalt. Auch im Zentralen Grundstücks- und Gebäudemanagement wurden eingeplante Mittel von 200.000 € für Brandschutzgutachten und Energiekonzeption nicht benötigt.

Demgegenüber ergaben sich im Bereich der **Kreisstraßen** Mehraufwendungen in Höhe von 272.851 €. Diese resultieren aus einer internen Umverteilung und Neuordnung von Sachkonten, da die Budgets im vorangegangenen Haushaltsjahr fehlerhaft und dadurch teilweise zu gering veranschlagt worden waren.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 14 der Ergebnisrechnung)

Die bilanziellen Abschreibungen erfassen den Werteverzehr des Vermögens des Landkreises innerhalb eines Geschäftsjahres. Dazu gehören insbesondere Abschreibungen auf Sachanlagen, wie Gebäude, technische Anlagen, Maschinen, Fahrzeuge und IT-Ausstattung. Sie spiegeln den planmäßigen Verbrauch und die Nutzung der Vermögensgegenstände wider und stellen damit eine zentrale Größe für die Bewertung der Vermögensentwicklung im Jahresabschluss dar.

Die **Auflösung von Sonderposten** (Position 5 der Ergebnisrechnung) steht in direktem Zusammenhang mit den bilanziellen Abschreibungen. Während die Abschreibungen den Werteverzehr der geförderten oder durch Zuschüsse finanzierten Vermögensgegenstände als Aufwand abbilden, werden im Gegenzug die entsprechenden Sonderposten ertragswirksam aufgelöst. Dies sorgt dafür, dass die Belastung der Ergebnisrechnung durch die Abschreibungen teilweise kompensiert wird und das Jahresergebnis nicht übermäßig belastet wird. Auf diese Weise wird eine periodengerechte Verteilung von Fördermitteln und Zuschüssen erreicht und die tatsächliche Vermögensnutzung realistisch abgebildet.

Die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Wertberichtigungen auf Forderungen fallen höher aus als veranschlagt. Statt der geplanten 9,88 Mio. € fielen tatsächlich 10,40 Mio. €, somit 524.109 € mehr, an.

Im Haushaltsjahr 2024 lagen die Abschreibungen teilweise über, teilweise unter den geplanten Ansätzen. So fielen die Abschreibungen auf Gebäude, insbesondere der Schulgebäude, mit insgesamt

346.916 € höher aus als geplant. Demgegenüber waren die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens geringer: Hier zeigten sich Minderaufwendungen von 228.225 € im Bereich Brand- und Katastrophenschutz sowie 91.208 € bei der Kreisspitalstiftung Weißenhorn.

Darin enthalten sind ebenfalls nicht veranschlagte Niederschlagungen und Wertberichtungen auf Forderungen in Höhe von 563.425 € (Plan: 118.000 €). Diese Werte können nicht geplant werden, da bei der Haushaltsplanung nicht bekannt ist, ob die Wertberichtigungen steigen (Aufwand) oder fallen (Ertrag).

Die nachfolgende Tabelle gibt die Abschreibungen auf die einzelnen Vermögenswerte sowie die Wertberichtigungen im Detail wieder:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	**9.468.307**	**9.757.769**	**9.836.453**	**78.684** →
davon Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	3.058.529	3.069.560	2.774.088	-295.472 ↘
davon Abschreibungen auf Gebäude	3.881.245	4.148.657	4.370.105	221.448 ↗
davon Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.031.480	1.011.668	1.127.355	-115.687 ↘
davon Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	425.894	423.680	465.939	42.259 ↗
davon Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.071.160	1.104.204	1.098.966	-5.238 →
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (Niederschlagungen u. Wertberichtigungen)	**254.062**	**118.000**	**563.425**	**445.425** ↗
Summe	**9.722.370**	**9.875.769**	**10.399.878**	**524.109** ↗

Transferaufwendungen (Position 15 der Ergebnisrechnung)

Die Transferaufwendungen stellen den größten Einzelposten im Haushaltsjahr dar. Sie umfassen sämtliche Zahlungen, die der Landkreis an andere öffentliche oder private Institutionen, an kommunale Verbände oder direkt an Bürger leistet, ohne dass hierfür eine unmittelbare Gegenleistung erbracht wird. Dazu gehören insbesondere Zuweisungen an Gemeinden und Verbände, Zuschüsse für soziale Leistungen, Unterstützungen für Bildungseinrichtungen, Förderungen im Bereich Jugend und Familie sowie Leistungszahlungen an Dritte, wie zum Beispiel Sozialleistungen und Ausgleichszahlungen.

In den Transferaufwendungen enthalten sind neben Ausgleichsleistungen des Landkreises für die Defizite der Kreisspitalstiftung Weißenhorn (18,14 Mio. €), der Krankenhausumlage (5,18 Mio. €), der Bezirksumlage (56,89 Mio. €) und den Transferaufwendungen aus dem sozialen Bereich auch laufende Zuschüsse an Gemeinden (Kostenbeteiligung an Schulen) sowie Zuschüsse im Bereich Sport und Kultur. Die Transferaufwendungen spiegeln damit die zentrale Funktion des Landkreises wider, öffentliche Aufgaben durch finanzielle Mittel an andere Organisationen und Leistungsbezieher zu unterstützen und die Daseinsvorsorge sicherzustellen.

Zu den Zuweisungen und Zuschüssen an Dritte (z.B. Gemeinden, Zweckverbände, sonstiger öffentlicher Bereich sowie übrige Bereiche) zeigt die nachfolgende Tabelle die einzelnen Positionen auf:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (u. a. Krankenhausumlage, Verlustübernahmen Klinken)	27.547.228	17.558.821	33.955.764	16.396.943 ↗
Schuldendiensthilfen (Zinsen)	200.692	--	184.307	184.307 ↗
Sozialtransferaufwendungen	29.948.705	35.345.721	34.836.793	-508.928 ↘
Allgemeine Zuweisungen (Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung)	12.185.856	12.433.766	13.193.814	760.048 ↗
Umlagen an Gemeindeverbände (Bezirksumlage und allg. Umlagen)	55.541.956	56.955.338	56.955.338	-1 →
Summe	**125.424.437**	**122.293.646**	**139.126.016**	**16.832.370** ↗

Es ergibt sich eine hohe Abweichung von 16,40 Mio. € bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke, unter anderem bei den Verlustübernahmen für die Kliniken. Hintergrund ist, dass in der Haushaltsplanung 2024 das Budget von 16,58 Mio. € für die **Verlustübernahmen der Kliniken** noch den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** zugeordnet war. Im Jahresabschluss musste dieser Betrag jedoch den Transferaufwendungen zugerechnet werden.

Die verhältnismäßig große Abweichung bei der **Schuldendienstübernahme** für die Krankenhausdarlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn ergibt sich insbesondere aus einer internen Verschiebung: Seit 2023 werden die Zinsen für die Krankenhausdarlehen als Schuldendiensthilfe aus Sondervermögen verbucht und korrekt der Position 15 (Transferaufwendungen) zugeordnet. Zuvor waren diese Aufwendungen bei Position 18 (Zinsen und ähnliche Aufwendungen) verortet. Da der Ansatz für 2024 weiterhin bei den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen liegt, entsteht auch in diesem Jahr eine höhere Abweichung zwischen tatsächlichem Ergebnis und Haushaltsansatz.

Weiter gab es bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke wesentliche Minderaufwendungen von 718.672 € im Bereich **ÖPNV**. Ursächlich hierfür waren zum einen deutlich geringere Ausgleichsleistungen an die Verkehrsunternehmen in Höhe von 344.439 €, da bei der Haushaltsaufstellung noch keine belastbaren Zahlen vorlagen. Darüber hinaus ergaben sich kleinere Abweichungen aus geringeren Aufwendungen bei der ehemaligen Aktion für Senioren (DING-Jahresticket gegen Führerschein). Demgegenüber standen etwas höhere Aufwendungen bei der Beteiligung am Verkehrsverbund DING sowie bei der Mitfinanzierung der inzwischen eingestellten kostenlosen Fahrradbeförderung in Zügen. Diese Effekte führten in Summe zu einem Minderaufwand von 25.767 €.

Die fehlerhafte Berücksichtigung bzw. Zuordnung der Ausgleichsmittel für den Ausbildungsverkehr im ÖPNV (ehemals § 45a PBefG-Mittel, jetzt Art. 24 BayÖPNVG) in Höhe von 634.000 € wurde bereits bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke als Minderertrag erfasst und ist daher nicht nochmals als Minderaufwand wirksam.

Sozialer Bereich

Allein im sozialen Bereich (Besondere soziale Leistungen, Jugend und Familie, Soziale Leistungen und Jobcenter) waren im Jahr 2024 Transferaufwendungen in Höhe von 49,88 Mio. € veranschlagt. Tatsächlich benötigten die betroffenen Fachbereiche mit 49,47 Mio. € lediglich 416.941 € weniger als geplant.

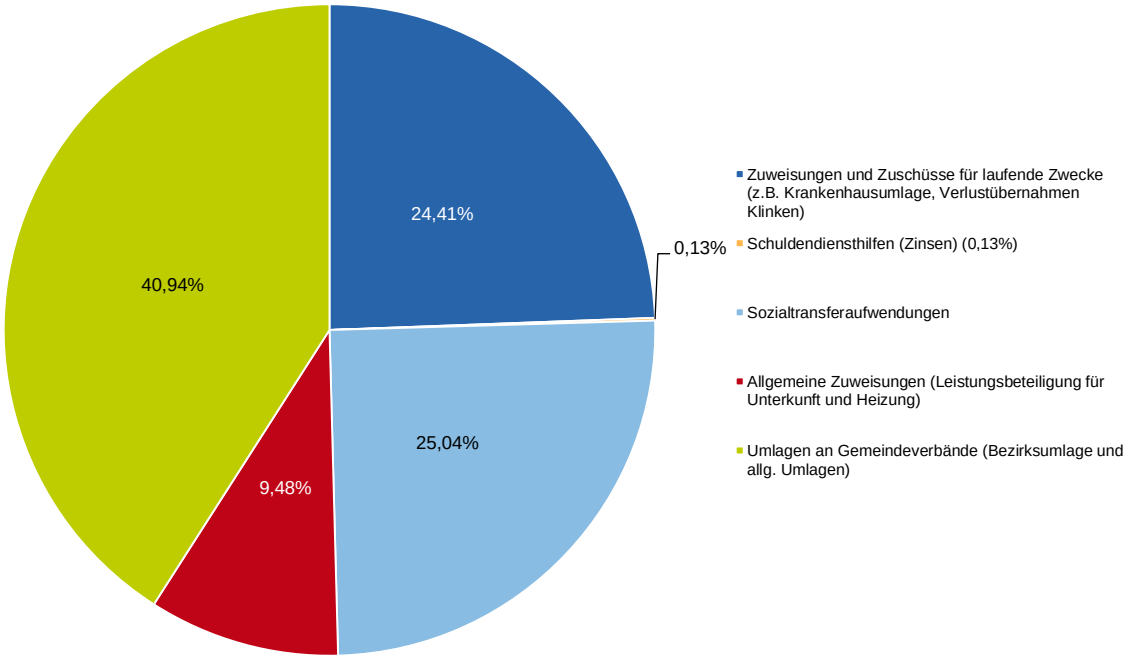
Im Fachbereich **Soziales und Senioren** ergaben sich Minderaufwendungen von 1,73 Mio. € (Plan: 21,32 Mio. €; Ist: 19,59 Mio. €). Den größten Anteil daran hatten die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, die mit 5,67 Mio. € rund 1,79 Mio. € unter dem Ansatz von 7,46 Mio. € blieben.

Demgegenüber verzeichnete das **Jobcenter** Mehraufwendungen in Höhe von 500.048 € (Plan: 12,69 Mio. €; Ist: 13,19 Mio. €), insbesondere im Bereich der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung nach SGB II (+691.148 €). Ausschlaggebend war zum einen, dass der durchschnittliche Anspruch auf Kosten der Unterkunft (KdU) im Zusammenhang mit der Karenzzeit um rund 40 € pro Bedarfsgemeinschaft und Monat höher lag als in der Planung zugrunde gelegt. Zum anderen lag auch die durchschnittliche monatliche Zahl der Bedarfsgemeinschaften mit 12 Fällen über den ursprünglichen Annahmen.

Demgegenüber wurde das Budget für die Leistungsbeteiligung des Jobcenters bei Eingliederungsleistungen von Arbeitssuchenden (§ 16 SGB II) in Höhe von 191.100 € nicht in Anspruch genommen. Hintergrund ist, dass in der Planung 2024 der Vorjahresansatz fortgeschrieben wurde, tatsächlich jedoch keine Eingliederungsleistungen mit entsprechender kommunaler Leistungsbeteiligung angefallen sind.

Auch der Bereich **Jugend und Familie** überschritt den Planansatz deutlich: Hier lagen die Aufwendungen mit 16,48 Mio. € um 832.754 € über dem Ansatz von 15,65 Mio. €. Ausschlaggebend waren insbesondere die Hilfen zur Erziehung, vor allem im stationären Bereich. Diese können stark schwanken, da sie von Faktoren abhängen, die der Jugendhilfeträger nicht beeinflussen kann – etwa dem individuellen Hilfebedarf junger Menschen im Landkreis, Zuzügen von Familien mit bereits untergebrachten Kindern oder Kostenerstattungsansprüchen anderer Jugendämter. Hinzu kommt, dass die Tagessätze stationärer Einrichtungen eine enorme Spannbreite von mehreren Hundert Euro aufweisen. Je nach notwendiger Hilfeart können die Aufwendungen im Einzelfall bis zu 150.000 € pro Jahr betragen.

Die nachfolgende Grafik verdeutlicht die Anteile der Transferaufwendungen nochmals prozentual.



Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 16 der Ergebnisrechnung)

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen eine Vielzahl an Leistungen, die nicht unmittelbar den Bereichen Personal, Sachaufwand oder Transferaufwendungen zugeordnet werden können. Sie beinhalten unter anderem Aufwendungen für gesetzliche Verpflichtungen, Zahlungen im Bereich Umwelt- und Wasserrecht, den öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) sowie verschiedene freiwillige Leistungen des Landkreises.

Nachfolgend Tabelle zeigt die sonstige ordentliche Aufwendungen im Detail:

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	302.070	282.440	279.927	-2.513 →
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.471.381	4.897.490	4.139.932	-757.558 ↘
Geschäftsaufwendungen	1.532.200	1.721.256	1.919.888	198.632 ↗
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	639.949	520.565	532.841	12.276 ↗
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.082.990	7.618.668	7.672.986	54.318 →
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	--	10.000	--	-10.000 ↘
Besondere ordentliche Aufwendungen	0	--	1.326	1.326 ↗
sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.694	12.600	69.192	56.592 ↗
Aufwendungen aus Verlustübernahme Kliniken	0	16.584.424	0	-16.584.424 ↘
Gesamt	**12.038.284**	**31.647.443**	**14.616.091**	**-17.031.352** ↘

Im Berichtsjahr 2024 lagen die tatsächlichen Aufwendungen mit 14,62 Mio. € deutlich unter dem veranschlagten Budget von 31,65 Mio. €. Die Abweichung von insgesamt 17,03 Mio. € Minderaufwand ist jedoch im Wesentlichen auf einen buchungstechnischen Effekt zurückzuführen: Wie bereits bei den Transferaufwendungen erläutert, wurde bei der Haushaltsplanung für 2024 das Budget für **Verlustübernahmen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn** in Höhe von 16,58 Mio. € irrtümlich noch in dieser Position veranschlagt, die tatsächliche Verlustübernahme wurde dann richtigerweise bei den Transferaufwendungen verbucht. Dieser Umstand erklärt den größten Teil der Abweichung.

Darüber hinaus entstanden weitere Minderaufwendungen: Im Bereich Wasserrecht und Bodenschutz wurden rund 400.000 € der veranschlagten Aufwendungen nicht benötigt. Diese Mittel waren vorsorglich eingeplant, falls das Landratsamt die Untersuchungen auf dem Gelände der ehemaligen Uhrenfabrik Senden im Wege der Ersatzvornahme selbst hätte beauftragen müssen. Da die zuständige GmbH bislang keine abschließende Erklärung abgegeben hat, ob sie die Untersuchungen eigenständig durchführt, kam es im Jahr 2024 zu keinem Mittelabfluss. Wie bereits bei den Mindererträgen aus „Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land“ (vgl. oben) beruht auch diese Abweichung nicht auf einer fehlerhaften Planung, sondern auf der Verzögerung des Vollzugsverfahrens. Die Haushaltsmittel bleiben solange erforderlich, bis feststeht, ob die GmbH ihrer Verpflichtung nachkommt oder das Landratsamt im Rahmen einer Ersatzvornahme tätig werden muss.

Bei der freiwilligen, nicht förderfähigen Schülerbeförderung sowie beim Schülerspezialverkehr für die Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule konnten insgesamt 245.538 € eingespart werden. Diese Aufwendungen fallen unter die Kategorie Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, da der Landkreis hierbei externe Leistungen nutzt, insbesondere öffentliche Linienverkehre, für die Schülerinnen und Schüler Monatsfahrkarten oder Fahrkostenerstattungen erhalten, sowie teilweise die anteilige Finanzierung des Deutschlandtickets. Im Bereich der freiwilligen, nicht förderfähigen Schülerbeförderung kam es zu internen Umbuchungen, die zu Minderaufwendungen führten. Darüber hinaus konnten durch eine Optimierung der Routenführung beim Schülerspezialverkehr für die Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule eine Strecke eingespart werden. Diese Auswirkungen waren bei der ursprünglichen Mittelanmeldung noch nicht absehbar. Zusätzlich hat sich die Zahl der zu befördernden Schülerinnen und Schüler verringert.

Unter Berücksichtigung der fehlerhaften Verortung des Klinikbudgets ergibt sich somit ein realistischer Minderaufwand von rund 740.000 € gegenüber dem Planansatz. Korrekt betrachtet lag das ursprüngliche Budget bei 15,07 Mio. €, anstelle der 31,65 Mio. € mit Kliniken, sodass die tatsächliche Abweichung wesentlich geringer ausfällt und keine außergewöhnlichen Belastungen erkennen lässt.

Ordentliche Aufwendungen (Position S2 der Ergebnisrechnung)

Die ordentlichen Aufwendungen umfassen sämtliche laufenden Aufwendungen des Landkreises, die für die Erfüllung der Aufgaben im Bereich Personal, Sachaufwand, Transferleistungen und sonstige ordentliche Ausgaben erforderlich sind. Sie spiegeln die Aufwendungen wider, die notwendig sind, um die öffentlichen Aufgaben des Landkreises planmäßig und ordnungsgemäß zu erfüllen.

Im Haushaltsjahr 2024 betragen die tatsächlichen ordentlichen Aufwendungen 223,22 Mio. € und liegen damit 6,59 Mio. € unter dem veranschlagten Budget von 229,81 Mio. €, was lediglich einer Abweichung von 2,87 % entspricht. Die Minderaufwendungen resultieren aus verschiedenen Faktoren, wie detailliert in den einzelnen Unterpositionen erläutert, darunter insbesondere Einsparungen bei den Personal- und Sachaufwendungen, den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sowie bei einzelnen Transferleistungen.

Die nachfolgende Tabelle stellt die einzelnen Positionen und ihre jeweiligen Ergebnisse im Detail nochmals insgesamt dar.

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Personalaufwendungen	29.061.506	35.863.126	33.538.627	-2.324.499 ↘
Versorgungsaufwendungen	2.257.648	1.803.472	390.262	-1.413.210 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.272.837	28.327.219	25.150.276	-3.176.944 ↘
Abschreibungen	9.722.370	9.875.769	10.399.878	524.109 ↗
Transferaufwendungen	125.424.437	138.878.070	139.126.016	247.946 →
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.038.284	15.063.019	14.616.091	-446.928 ↘
Ordentliche Aufwendungen	**199.777.082**	**229.810.675**	**223.221.150**	**-6.589.525** ↘

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position S3 der Ergebnisrechnung)

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit stellt die Differenz zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen des Landkreises dar. Es zeigt, ob die planmäßigen Einnahmen aus Steuern, Zuwendungen, Gebühren und sonstigen ordentlichen Erträgen ausreichen, um die laufenden Ausgaben für Personal, Sachaufwand, Transferleistungen und sonstige ordentliche Aufwendungen zu decken.

Im Haushaltsjahr 2024 liegen die ordentlichen Erträge bei 236,97 Mio. €, während die ordentlichen Aufwendungen 223,22 Mio. € betragen. Daraus ergibt sich ein **positiver Saldo von 13,75 Mio. €**, das die Leistungsfähigkeit des Landkreises im laufenden Betrieb widerspiegelt.

Die wesentlichen Faktoren für diesen Überschuss waren insbesondere:

- **Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen**, insbesondere für die Kreisspitalstiftung Weißenhorn, die aus den Jahren 2019 bis 2023 stammten, sowie Wertberichtigungen, die insgesamt 11,92 Mio. € zum positiven Ergebnis beitrugen.
- **Mehreinnahmen bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen**, vor allem durch den höheren Anteil an der Grunderwerbsteuer sowie den höheren Einnahmen aus dem überlassenen Kostenaufkommen
- **Mehreinnahmen bei privatrechtlichen Leistungsentgelten**, vor allem aus Mieterträgen und Versicherungszahlungen.

- **Einsparungen bei Personal- und Sachaufwendungen**, darunter nicht nachbesetzte Stellen, geringere Aufwendungen für Versorgung und Sachleistungen sowie Minderaufwendungen bei der Unterhaltung von kreiseigenen Gebäuden, Straßen und Schulen.
- **Teilweise Minderaufwendungen bei Transferleistungen**, z. B. im Bereich soziale Leistungen und ÖPNV, soweit die tatsächlichen Ausgaben unter den Planansätzen lagen.

Diese positiven Abweichungen konnten die geringfügigen Mehraufwendungen in einzelnen Bereichen, etwa beim Jobcenter, der Kreisstraßeninfrastruktur oder beim ÖPNV, mehr als ausgleichen.

Die nachfolgende Gesamtübersicht fasst das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit noch einmal kompakt zusammen und zeigt die Abweichungen zum Haushaltsansatz 2024.

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
S1 - Ordentliche Erträge	217.201.315	226.777.736	236.972.042	10.194.306 ↗
S2 - Ordentliche Aufwendungen	199.777.082	229.810.675	223.221.150	-6.589.525 ↘
S3 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)	**17.424.233**	**-3.032.939**	**13.750.892**	**16.783.831** ↗

Finanzergebnis (Position S4 der Ergebnisrechnung)

Das Finanzergebnis umfasst sämtliche Erträge und Aufwendungen, die aus der Aufnahme und Anlage von Finanzmitteln entstehen. Es bildet damit die Auswirkungen der Kapitalbewirtschaftung des Landkreises ab – also insbesondere Zinserträge aus Finanzanlagen sowie Zinsaufwendungen für Kredite und Darlehen. Das Finanzergebnis zeigt somit, wie sich die Finanzierungs- und Liquiditätsentscheidungen des Landkreises auf das Jahresergebnis auswirken.

Das Finanzergebnis des Berichtsjahres 2024 fällt mit einem positiven Saldo von 902.589 € besser aus als im Haushaltsplan veranschlagt. Maßgeblich hierfür waren sowohl höhere Finanzerträge als auch geringere Aufwendungen für Zinsen.

Die Finanzerträge übertrafen den Planansatz um 434.721 €. Insbesondere die Zinserträge aus Guthaben bei Kreditinstituten lagen mit 435.623 € deutlich über den Erwartungen. Hintergrund hierfür war die Geldpolitik der Europäischen Zentralbank (EZB), die im Jahr 2024 zunächst von einem historisch hohen Leitzins geprägt war. Ab Juni leitete die EZB dann eine geldpolitische Wende ein und senkte die Zinsen schrittweise. Diese Entwicklung führte dazu, dass Kapital- und Geldmarktprodukte vor allem in den ersten Monaten 2024 spürbar höhere Zins- und Anlageerträge abwarfen, was dem Landkreis entsprechende Mehreinnahmen im Bereich der Finanzerträge verschaffte.

Auf der anderen Seite fielen die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen mit 467.869 € niedriger aus als eingeplant. Dabei ergaben sich allein bei den allgemeinen Zinsaufwendungen für Kredite Minderaufwendungen von 106.580 €. Einen größeren Effekt hatte allerdings – wie bereits bei den Transferaufwendungen erläutert – die haushaltstechnische Umstellung der Schuldendiensthilfe für die Krankenhausdarlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn. Während diese Zinsen im Ansatz 2024 noch bei der Position „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ (Position 18 der Ergebnisrechnung) veranschlagt waren, wurden die tatsächlichen Zahlungen bereits korrekt bei den Transferaufwendungen (Position 15 der Ergebnisrechnung) verbucht. Dadurch entstand in dieser Position eine Abweichung von 361.289 €, die das Ergebnis zusätzlich verbesserte.

Insgesamt zeigt sich damit, dass sowohl die geldpolitischen Rahmenbedingungen der EZB als auch interne haushaltstechnische Anpassungen maßgeblich zum besseren Finanzergebnis beigetragen haben. Die nachfolgende Tabelle stellt die Entwicklung der beiden Teilpositionen Finanzerträge sowie Zinsen und ähnliche Aufwendungen im Überblick dar.

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
17 - Finanzerträge	327.278	702.350	1.137.071	434.721 ↗
18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	405.936	824.745	356.876	-467.869 ↘
S4 - Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18)	**-78.658**	**-122.395**	**780.194**	**902.589** ↗

Ordentliches Ergebnis (Position S5 der Ergebnisrechnung)

Das ordentliche Ergebnis stellt die zentrale Kennzahl der Ergebnisrechnung dar. Es fasst die laufenden ordentlichen Erträge und Aufwendungen des Landkreises zusammen und zeigt damit, in welchem Umfang die gewöhnliche Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr zu einem Überschuss oder Fehlbetrag geführt hat. Im Gegensatz zu außerordentlichen Ergebnissen oder bilanziellen Sondereffekten bildet es somit die nachhaltige finanzielle Leistungsfähigkeit des Landkreises ab.

Im Berichtsjahr 2024 weist das ordentliche Ergebnis einen deutlichen Überschuss auf. Anstelle des geplanten Fehlbetrags von 3,16 Mio. € konnte ein positives Ergebnis von 14,53 Mio. € erzielt werden. Damit liegt das Ergebnis um insgesamt 17,69 Mio. € über dem Haushaltsansatz.

Die nachfolgende Tabelle stellt die wesentlichen Kennzahlen und das ordentliche Ergebnis im Überblick dar.

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
S3 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.424.233	-3.032.939	13.750.892	16.783.831 ↗
S4 - Finanzergebnis	-78.658	-122.395	780.194	902.589 ↗
S5 - Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen S3 und S4)	**17.345.576**	**-3.155.334**	**14.531.086**	**17.686.420** ↗

Außerordentliches Ergebnis (Position S6 der Ergebnisrechnung)

Das außerordentliche Ergebnis bildet Erträge und Aufwendungen ab, die außerhalb des gewöhnlichen Verwaltungshandelns liegen und damit nicht regelmäßig im Haushaltsvollzug auftreten. Es handelt sich in der Regel um einmalige oder außergewöhnliche Vorgänge, die keinen direkten Bezug zu den laufenden Erträgen und Aufwendungen haben.

Im Berichtsjahr 2024 konnten aus dem Verkauf eines defekten Achsmessstandes sowie einer Breitbandschleifmaschine aus dem Bestand der Berufsschule Neu-Ulm außerordentliche Erträge in Höhe von 4.200 € erzielt werden. Darüber hinaus flossen weitere 4.582 € aus sonstigen außerordentlichen, zahlungswirksamen Erträgen zu.

Außerordentliche Aufwendungen sind im Berichtsjahr nicht angefallen. Im Saldo ergibt sich somit ein positives außerordentliches Ergebnis von insgesamt rund 8.782 €. Die nachfolgende Tabelle gibt die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen nochmals im Überblick wieder.

in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
19 - Außerordentliche Erträge	238	--	8.782	8.782 ↗
S6 - Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)	**238**	**--**	**8.782**	**8.782** ↗

Jahresergebnis (Position S7 der Ergebnisrechnung)

Das Jahresergebnis bildet den abschließenden Saldo der Ergebnisrechnung ab und zeigt, in welchem Umfang der Landkreis im Berichtsjahr ein positives oder negatives Gesamtergebnis erzielt hat. Es umfasst dabei das ordentliche Ergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis und stellt die maßgebliche Kennzahl für den Haushaltsausgleich dar.

Im Haushaltsjahr 2024 konnte ein Jahresergebnis von 14,54 Mio. € erzielt werden. Damit liegt das Ergebnis um 17,70 Mio. € über dem Haushaltsansatz, der noch ein Defizit von -3,16 Mio. € vorsah. Entgegen der ursprünglichen Planung konnte somit auch im Jahr 2024 der Haushaltsausgleich nach den Regeln der Doppik gewährleistet werden.

Das positive Jahresergebnis wird auf die neue Rechnung vorgetragen und in der Bilanz zum 31.12.2024 als Jahresüberschuss 2024 ausgewiesen (vgl. Bilanz/Vermögensrechnung, Nettoposition).

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung und den Vergleich zwischen Haushaltsansatz und tatsächlichem Ergebnis.

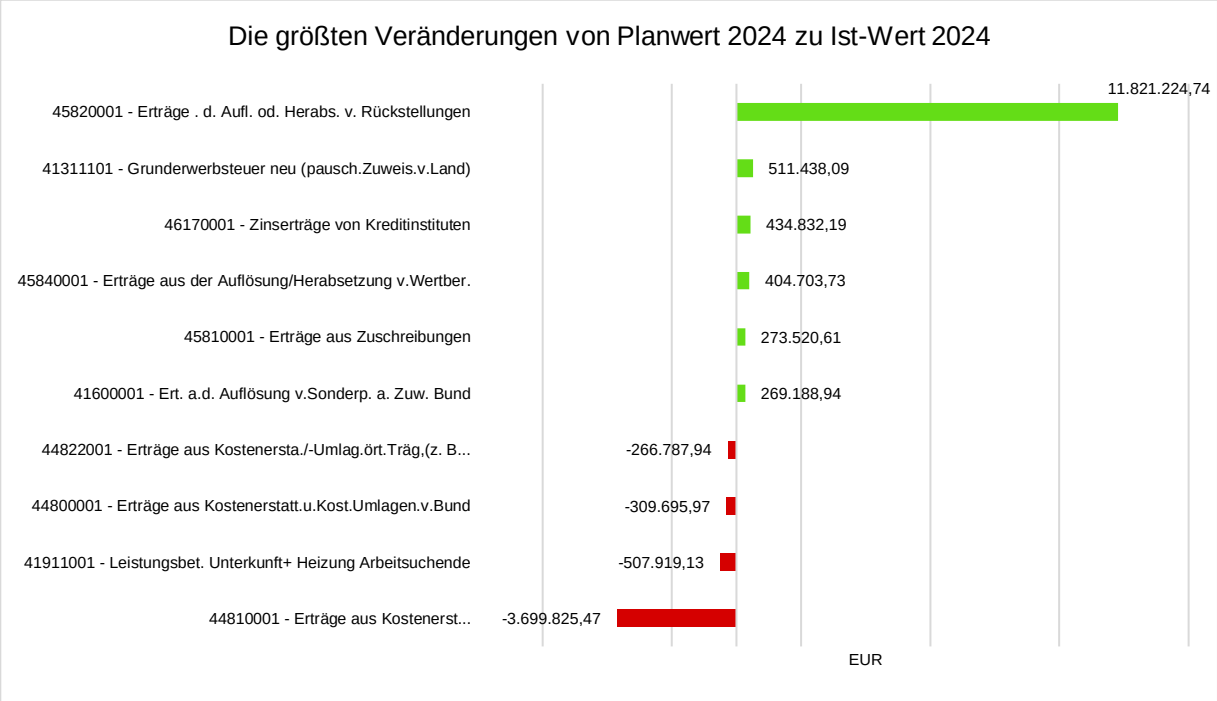
in €	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
S5 - Ordentliches Ergebnis	17.345.576	-3.155.334	14.531.086	17.686.420 ↗
S6 - Außerordentliches Ergebnis	238	--	8.782	8.782 ↗
S7 - Jahresergebnis (= S5 und S6)	**17.345.813**	**-3.155.334**	**14.539.868**	**17.695.202** ↗

Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass die Ergebnisrechnung 2024 eine positive Entwicklung belegt: Trotz sparsamer Planung konnte ein Jahresüberschuss von 14,54 Mio. € erzielt werden. Hauptursachen hierfür waren insbesondere die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen, Mehreinnahmen bei den Umlagen sowie insgesamt geringere Aufwendungen als veranschlagt. Zwar kam es in einzelnen Bereichen – etwa bei Jugend und Familie sowie im Jobcenter – zu höheren Aufwendungen, diese konnten jedoch durch die positiven Effekte deutlich überkompensiert werden. Insgesamt zeigt die Ergebnisrechnung, dass die finanzielle Steuerung des Landkreises wirksam war und der Haushaltsausgleich nach den Regeln der Doppik gesichert werden konnte.

Mit Blick auf die kommenden Jahre bleibt jedoch herausfordernd, dass insbesondere die Sozialausgaben, die Personalkosten sowie die umfangreichen Bau- und Investitionsvorhaben weiter steigen werden. Um die dauerhafte Leistungsfähigkeit des Landkreises zu sichern, wird es daher auch künftig notwendig sein, Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften und gleichzeitig ein konsequentes Ausgabenmanagement zu verfolgen.

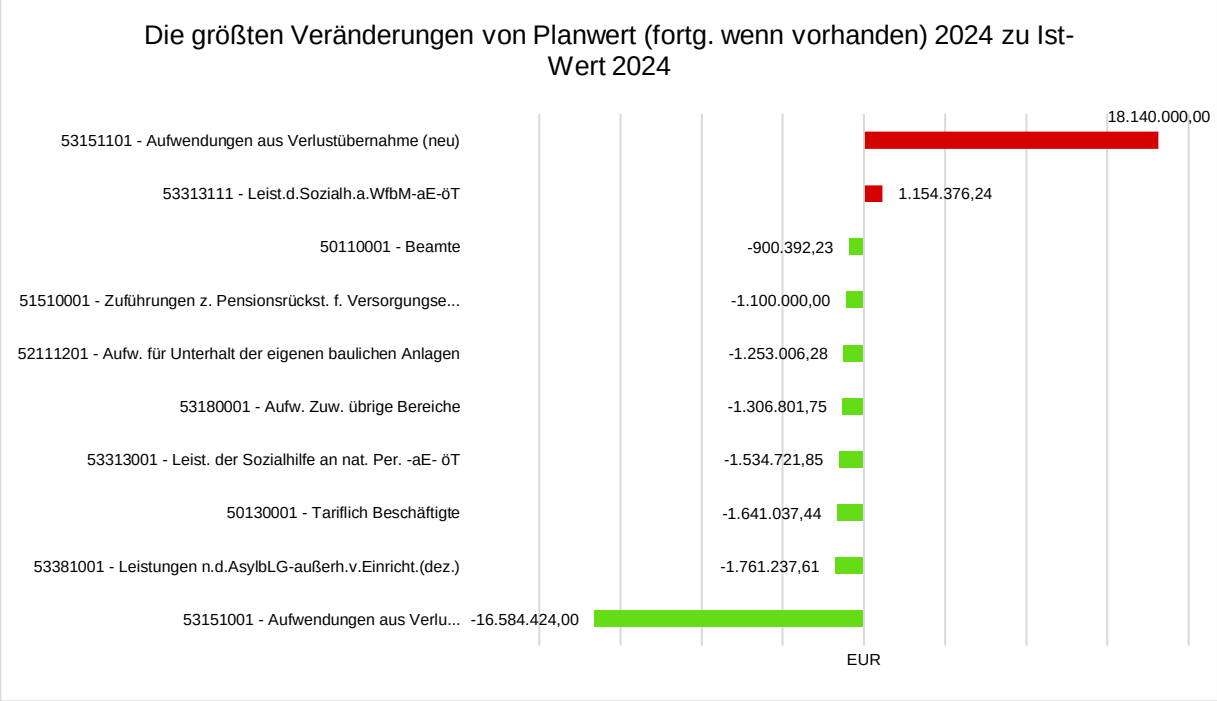
Darstellung der wesentlichen Veränderungen in der Ergebnisrechnung

Erträge



44822001 - Erträge aus Kostenersta./-Umlag.ört.Träg,(z. B.Gemeinden)[1] / 44810001 - Erträge aus Kostenerstatt.u.Kost.Umlagen.v.Land[2]

Aufwendungen



51510001 - Zuführungen z. Pensionsrückst. f. Versorgungsempf.[1] / 53151001 - Aufwendungen aus Verlustübernahme (alt)[2]

Die starken Mehr- und Minderaufwendungen bei den Verlustübernahmen der Kliniken sind auf eine falsche Verortung der Ansätze in der Haushaltsplanung zurückzuführen – daher die deutlichen Abweichungen; Details siehe in den Abschnitten Transferaufwendungen und sonstige ordentliche Aufwendungen.

Kennzahlen zur Ergebnisrechnung und zur Finanzrechnung (Erfolgskennzahlen)

Erfolgskennzahlen in %							2024	2023
Steuerquote	=	Steuererträge u.ä. x 100 / ordentliche Gesamterträge	=	79.336,54 x100 / 236.972.042,08		=	0,03	0,03
Zuwendungs- und Umlagenquote	=	Erträge aus Zuwendungen/Umlagen x 100 / ordentliche Gesamterträge	=	187.271.666,12 x100 / 236.972.042,08		=	79,03	79,88
Personalquote	=	Personalaufwendungen x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	=	33.538.626,96 x100 / 223.221.150,04		=	15,02	14,55
Sach- und Dienstleistungsquote	=	Sach- und Dienstleistungsaufw. x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	=	25.150.275,50 x100 / 223.221.150,04		=	11,27	10,65
Transferaufwandsquote	=	Transferaufwendungen X 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	=	139.126.016,27 x100 / 223.221.150,04		=	62,33	62,78
Abschreibungsquote	=	Abschreibungen auf AV X 100 / Erträge aus Auflösung Sonderposten	=	10.399.877,60 x100 / 4.510.923,99		=	230,55	228,46
Zinslastquote	=	Finanzaufwendungen x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	=	356.876,32 x100 / 223.221.150,04		=	0,16	0,20
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	=	Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit x 100 / Auszahl. aus Investitonstätigk.	=	19.026.232,87 x100 / 13.928.241,59		=	136,60	192,71
Tilgungsquote	=	Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit x 100 / Auszahl. für Tilgungen von Krediten	=	19.026.232,87 x100 / 2.490.431,40		=	763,97	951,32

Kennzahl	Aussagewert
Steuerquote	Die Steuerquote zeigt, inwieweit die Kommune sich selbst finanzieren kann oder von Zuwendungen unabhängig ist.
Zuwendungs- und Umlagenquote	Die Zuwendungs- und Umlagenquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Sie steht in enger Beziehung zur Steuerquote. Eine hohe Zuwendungsquote geht mit einer niedrigen Steuerkraft (Steuerquote) der Kommune einher, da die Steuerkraft beim kommunalen Finanzausgleich berücksichtigt wird.
Personalaufwandsquote	Die Personalaufwandsquote stellt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen dar.
Sach- und Dienstleistungsquote	Die Sach- und Dienstleistungsquote zeigt vor allem, inwieweit sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
Transferaufwandsquote	Die Transferaufwandsquote zeigt die Transferaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.
Abschreibungsquote	Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gibt Hinweise darauf, inwieweit die Belastungen aus Abschreibungen durch Erträge aus Sonderpostenauflösungen abgemildert wird und verdeutlicht den Einfluss der Drittfinanzierung auf den Werteverzehr.
Zinslastquote	Die Zinsaufwandsquote gibt Aufschluss über die Belastung durch Finanzaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Eine hohe Zinslast schränkt den kommunalen Gestaltungsspielraum bei der Erbringung weiterer Leistungen ein.
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.
Tilgungsquote	Die Tilgungsquote gibt an, wie die von der Kommune selbst erwirtschafteten Mittel durch Tilgungsleistungen gebunden sind.

4.2.2 Teilergebnisrechnungen nach Teilhaushalten

111 - Kreisorgane, Büro des Landrats

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	68.000	--	68.000	--	-68.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	302	50	--	50	400	350
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.395	4.783	--	4.783	82.452	77.669
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**73.697**	**72.833**	**--**	**72.833**	**82.852**	**10.019**
11	-	Personalaufwendungen	1.332.564	1.586.396	--	1.586.396	1.398.300	-188.096
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.807	21.223	--	21.223	22.907	1.684
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.245.013	404.600	--	404.600	293.999	-110.601
14	-	Planmäßige Abschreibungen	650	576	--	576	576	0
15	-	Transferaufwendungen	173.527	224.100	--	224.100	210.752	-13.348
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	437.491	475.700	--	475.700	658.526	182.826
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.210.053**	**2.712.595**	**--**	**2.712.595**	**2.585.061**	**-127.534**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.136.356**	**-2.639.762**	**--**	**-2.639.762**	**-2.502.209**	**137.553**
17	+	Finanzerträge	0	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.136.356**	**-2.639.762**	**--**	**-2.639.762**	**-2.502.209**	**137.553**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.136.356**	**-2.639.762**	**--**	**-2.639.762**	**-2.502.209**	**137.553**

112 - Verwaltungssteuerung und Service

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.935	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.435	65.400	--	65.400	68.665	3.265
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.601	149.357	--	149.357	275.930	126.573
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.227.466	0	--	0	937.919	937.919
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.453.437**	**214.757**	**--**	**214.757**	**1.282.515**	**1.067.758**
11	-	Personalaufwendungen	4.532.060	6.216.930	--	6.216.930	6.203.117	-13.813
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.910.747	1.455.262	--	1.455.262	56.854	-1.398.408
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	828.850	632.610	--	632.610	531.876	-100.734
14	-	Planmäßige Abschreibungen	12.736	14.582	--	14.582	26.928	12.346
15	-	Transferaufwendungen	67.385	68.562	--	68.562	111.783	43.221
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	659.269	745.605	--	745.605	787.005	41.400
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**8.011.048**	**9.133.551**	**--**	**9.133.551**	**7.717.563**	**-1.415.988**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-6.557.612**	**-8.918.794**	**--**	**-8.918.794**	**-6.435.048**	**2.483.746**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-6.557.612**	**-8.918.794**	**--**	**-8.918.794**	**-6.435.048**	**2.483.746**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-6.557.612**	**-8.918.794**	**--**	**-8.918.794**	**-6.435.048**	**2.483.746**

113 - Finanzmanagement

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80	--	--	0	127	127
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.380	82.678	--	82.678	80.927	-1.752
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	24	0	--	0	56	56
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**93.483**	**82.678**	**--**	**82.678**	**81.110**	**-1.568**
11	-	Personalaufwendungen	1.101.019	1.172.354	--	1.172.354	1.176.290	3.936
12	-	Versorgungsaufwendungen	13.921	14.200	--	14.200	14.564	364
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.741	22.750	--	22.750	13.316	-9.434
14	-	Planmäßige Abschreibungen	30.021	30.000	--	30.000	30.000	0
15	-	Transferaufwendungen	300	0	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	299.475	262.249	--	262.249	273.925	11.676
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.459.478**	**1.501.553**	**--**	**1.501.553**	**1.508.095**	**6.542**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.365.995**	**-1.418.875**	**--**	**-1.418.875**	**-1.426.985**	**-8.110**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.365.995**	**-1.418.875**	**--**	**-1.418.875**	**-1.426.985**	**-8.110**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.365.995**	**-1.418.875**	**--**	**-1.418.875**	**-1.426.985**	**-8.110**

114 - IuK, Landkreisbehördennetz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.259	--	--	0	-7.259	-7.259
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.143	--	--	0	1.786	1.786
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.058	190.000	--	190.000	126.130	-63.870
7	+	Auflösung von Sonderposten	6.857	6.518	--	6.518	7.519	1.001
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**191.317**	**196.518**	**--**	**196.518**	**128.176**	**-68.342**
11	-	Personalaufwendungen	971.661	1.250.522	--	1.250.522	1.019.890	-230.632
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.322	5.429	--	5.429	5.535	106
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.371.786	1.485.300	--	1.485.300	1.424.831	-60.469
14	-	Planmäßige Abschreibungen	337.929	332.901	--	332.901	344.711	11.810
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.718	97.900	--	97.900	122.530	24.630
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.801.417**	**3.172.052**	**--**	**3.172.052**	**2.917.498**	**-254.554**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.610.100**	**-2.975.534**	**--**	**-2.975.534**	**-2.789.322**	**186.212**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.610.100**	**-2.975.534**	**--**	**-2.975.534**	**-2.789.322**	**186.212**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.610.100**	**-2.975.534**	**--**	**-2.975.534**	**-2.789.322**	**186.212**

115 - Gebäudemanagement (ohne Schulgebäude)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.370	150	--	150	120.121	119.971
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	580.293	578.753	--	578.753	574.888	-3.865
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.289	22.724	--	22.724	22.724	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	113.180	112.893	--	112.893	112.893	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**812.132**	**714.520**	**--**	**714.520**	**830.625**	**116.105**
11	-	Personalaufwendungen	2.326.373	2.568.675	--	2.568.675	2.402.890	-165.785
12	-	Versorgungsaufwendungen	49.431	50.121	--	50.121	51.016	895
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.079.016	3.973.696	--	3.973.696	2.975.548	-998.148
14	-	Planmäßige Abschreibungen	578.249	603.706	--	603.706	591.819	-11.887
15	-	Transferaufwendungen	500	800	--	800	300	-500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.333	71.431	--	71.431	43.123	-28.308
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**5.068.903**	**7.268.429**	**--**	**7.268.429**	**6.064.696**	**-1.203.733**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)**	**-4.256.770**	**-6.553.909**	**--**	**-6.553.909**	**-5.234.071**	**1.319.838**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.256.770**	**-6.553.909**	**--**	**-6.553.909**	**-5.234.071**	**1.319.838**
19	+	Außerordentliche Erträge	173	--	--	0	--	0
S6	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20)**	**173**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S7	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)**	**-4.256.597**	**-6.553.909**	**--**	**-6.553.909**	**-5.234.071**	**1.319.838**

116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.142	1.019.412	--	1.019.412	1.153.236	133.824
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	693.471	292.300	--	292.300	325.446	33.146
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	45.054	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	954.856	919.684	--	919.684	1.275.423	355.739
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.599.523**	**2.231.396**	**--**	**2.231.396**	**2.754.105**	**522.709**
11	-	Personalaufwendungen	1.196.935	1.338.510	--	1.338.510	1.136.804	-201.706
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.056	12.452	--	12.452	-11.191	-23.643
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.853.473	7.946.055	--	7.946.055	6.942.901	-1.003.154
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.794.604	3.973.260	--	3.973.260	4.405.472	432.212
15	-	Transferaufwendungen	60.000	100.000	--	100.000	69.693	-30.307
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.611	9.892	--	9.892	65.153	55.261
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.962.679**	**13.380.169**	**--**	**13.380.169**	**12.608.833**	**-771.336**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-8.363.156**	**-11.148.773**	**--**	**-11.148.773**	**-9.854.728**	**1.294.045**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-8.363.156**	**-11.148.773**	**--**	**-11.148.773**	**-9.854.728**	**1.294.045**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-8.363.156**	**-11.148.773**	**--**	**-11.148.773**	**-9.854.728**	**1.294.045**

117 - Unbebaute Grundstücke / Photovoltaikanlage

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.497	22.095	--	22.095	27.366	5.271
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.237	0	--	0	2.351	2.351
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**44.734**	**22.095**	**--**	**22.095**	**29.717**	**7.622**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.098	4.000	--	4.000	3.073	-927
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.780	9.781	--	9.781	9.781	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.924	24.959	--	24.959	37.448	12.489
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**71.802**	**38.740**	**--**	**38.740**	**50.303**	**11.563**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-27.068**	**-16.645**	**--**	**-16.645**	**-20.586**	**-3.941**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-51**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-27.119**	**-16.645**	**--**	**-16.645**	**-20.586**	**-3.941**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-27.119**	**-16.645**	**--**	**-16.645**	**-20.586**	**-3.941**

118 - Kommunalaufsicht und staatliche Rechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.954	4.000	--	4.000	1.144	-2.856
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.435	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.389**	**4.000**	**--**	**4.000**	**1.144**	**-2.856**
11	-	Personalaufwendungen	358.907	356.422	--	356.422	339.861	-16.561
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	796	3.000	--	3.000	621	-2.379
14	-	Planmäßige Abschreibungen	--	--	--	0	221	221
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.796	30.790	--	30.790	49.519	18.729
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**393.499**	**390.212**	**--**	**390.212**	**390.221**	**9**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-388.110**	**-386.212**	**--**	**-386.212**	**-389.077**	**-2.865**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-388.110**	**-386.212**	**--**	**-386.212**	**-389.077**	**-2.865**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-388.110**	**-386.212**	**--**	**-386.212**	**-389.077**	**-2.865**

121 - Wahlen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	6.000	--	6.000	8.049	2.049
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**6.000**	**--**	**6.000**	**8.049**	**2.049**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.452	0	--	0	3.158	3.158
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.107	533.950	--	533.950	462.328	-71.622
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.559**	**533.950**	**--**	**533.950**	**465.486**	**-68.464**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-10.559**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-457.437**	**70.513**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-10.559**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-457.437**	**70.513**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-10.559**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-457.437**	**70.513**

122 - Sicherheitsrecht, Brand und Katastrophenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.782	117.500	--	117.500	89.659	-27.841
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.621	60	--	60	12	-48
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	48.918	48.918
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.685	47.450	--	47.450	31.674	-15.776
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	120	0	--	0	266.597	266.597
7	+	Auflösung von Sonderposten	40.086	40.663	--	40.663	42.505	1.842
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**211.292**	**205.673**	**--**	**205.673**	**479.365**	**273.692**
11	-	Personalaufwendungen	775.771	809.733	--	809.733	888.629	78.896
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.992	5.429	--	5.429	5.535	106
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.744	209.894	--	209.894	267.445	57.551
14	-	Planmäßige Abschreibungen	682.559	652.725	--	652.725	447.879	-204.846
15	-	Transferaufwendungen	350.509	639.391	--	639.391	615.504	-23.887
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	423.845	330.379	--	330.379	329.277	-1.102
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.425.420**	**2.647.551**	**--**	**2.647.551**	**2.554.268**	**-93.283**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.214.128**	**-2.441.878**	**--**	**-2.441.878**	**-2.074.903**	**366.975**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.214.128**	**-2.441.878**	**--**	**-2.441.878**	**-2.074.903**	**366.975**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.214.128**	**-2.441.878**	**--**	**-2.441.878**	**-2.074.903**	**366.975**

123 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.058	145.259	--	145.259	214.927	69.668
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.110	0	--	0	--	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	4	4
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**382.167**	**145.259**	**--**	**145.259**	**214.930**	**69.671**
11	-	Personalaufwendungen	627.597	613.107	--	613.107	623.456	10.349
12	-	Versorgungsaufwendungen	29.405	29.993	--	29.993	37.436	7.443
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.934	5.300	--	5.300	5.055	-245
14	-	Planmäßige Abschreibungen	10.309	10.000	--	10.000	2.625	-7.375
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.040	21.700	--	21.700	23.518	1.818
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**700.285**	**680.100**	**--**	**680.100**	**692.091**	**11.991**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-318.118**	**-534.841**	**--**	**-534.841**	**-477.161**	**57.680**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-318.118**	**-534.841**	**--**	**-534.841**	**-477.161**	**57.680**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-318.118**	**-534.841**	**--**	**-534.841**	**-477.161**	**57.680**

124 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.803	2.004.000	--	2.004.000	3.982.764	1.978.764
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.473	200	--	200	96	-104
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.376.395	1.200.000	--	1.200.000	-276.379	-1.476.379
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	12	12
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.839.672**	**3.204.200**	**--**	**3.204.200**	**3.706.492**	**502.292**
11	-	Personalaufwendungen	1.901.264	2.527.323	--	2.527.323	2.226.714	-300.609
12	-	Versorgungsaufwendungen	24.416	24.904	--	24.904	-3.045	-27.949
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.957	212.900	--	212.900	113.902	-98.998
14	-	Planmäßige Abschreibungen	353	5.288	--	5.288	511	-4.778
15	-	Transferaufwendungen	15.500	44.000	--	44.000	39.935	-4.065
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.936	192.800	--	192.800	253.174	60.374
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.171.427**	**3.007.215**	**--**	**3.007.215**	**2.631.190**	**-376.025**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-331.756**	**196.985**	**--**	**196.985**	**1.075.302**	**878.317**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-331.756**	**196.985**	**--**	**196.985**	**1.075.302**	**878.317**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-331.756**	**196.985**	**--**	**196.985**	**1.075.302**	**878.317**

125 - Verkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.425.865	2.545.500	--	2.545.500	2.737.541	192.041
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.125.747	400	--	400	796	396
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.747	45.000	--	45.000	43.817	-1.183
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.035	200	--	200	0	-200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.975	0	--	0	4.997	4.997
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.632.369**	**2.591.100**	**--**	**2.591.100**	**2.787.151**	**196.051**
11	-	Personalaufwendungen	1.830.389	2.073.769	--	2.073.769	1.966.343	-107.426
12	-	Versorgungsaufwendungen	15.410	15.719	--	15.719	16.053	334
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.220	189.500	--	189.500	208.220	18.720
14	-	Planmäßige Abschreibungen	43.353	43.174	--	43.174	33.698	-9.476
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.723	53.470	--	53.470	60.612	7.142
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.151.095**	**2.375.632**	**--**	**2.375.632**	**2.284.926**	**-90.706**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**481.274**	**215.468**	**--**	**215.468**	**502.225**	**286.757**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.771	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-1.771**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**479.503**	**215.468**	**--**	**215.468**	**502.225**	**286.757**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**479.503**	**215.468**	**--**	**215.468**	**502.225**	**286.757**

126 - Verbraucherschutz und Veterinärdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.281	334.000	--	334.000	289.039	-44.961
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.897	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260	0	--	0	2.320	2.320
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**311.438**	**334.000**	**--**	**334.000**	**291.360**	**-42.640**
11	-	Personalaufwendungen	307.284	349.358	--	349.358	325.484	-23.874
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.356	28.750	--	28.750	17.622	-11.128
14	-	Planmäßige Abschreibungen	853	269	--	269	869	600
15	-	Transferaufwendungen	60.000	60.000	--	60.000	60.000	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.087	57.397	--	57.397	25.990	-31.407
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**441.579**	**495.774**	**--**	**495.774**	**429.966**	**-65.808**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-130.142**	**-161.774**	**--**	**-161.774**	**-138.606**	**23.168**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-130.142**	**-161.774**	**--**	**-161.774**	**-138.606**	**23.168**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-130.142**	**-161.774**	**--**	**-161.774**	**-138.606**	**23.168**

211 - Realschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.084	58.000	--	58.000	152.473	94.473
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	305	0	--	0	1.555	1.555
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.447	138.000	--	138.000	86.718	-51.283
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.042	3.480	--	3.480	3.641	161
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**156.879**	**199.480**	**--**	**199.480**	**244.386**	**44.906**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.781	345.310	51.400	396.710	307.432	-89.278
14	-	Planmäßige Abschreibungen	82.775	113.140	--	113.140	113.109	-31
15	-	Transferaufwendungen	3.274.377	4.448.940	--	4.448.940	3.987.012	-461.928
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.028.159	1.063.915	--	1.063.915	1.054.206	-9.709
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**4.674.092**	**5.971.305**	**51.400**	**6.022.705**	**5.461.759**	**-560.946**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.517.213**	**-5.771.825**	**-51.400**	**-5.823.225**	**-5.217.373**	**605.852**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.517.213**	**-5.771.825**	**-51.400**	**-5.823.225**	**-5.217.373**	**605.852**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.517.213**	**-5.771.825**	**-51.400**	**-5.823.225**	**-5.217.373**	**605.852**

212 - Gymnasien

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.880	95.000	--	95.000	268.373	173.373
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.229	--	--	0	3.960	3.960
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	943	--	--	0	1.187	1.187
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.285	303.450	--	303.450	161.107	-142.343
7	+	Auflösung von Sonderposten	58.558	70.526	--	70.526	48.264	-22.262
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**328.895**	**468.976**	**--**	**468.976**	**482.891**	**13.915**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	644.633	684.732	134.950	819.682	736.676	-83.006
14	-	Planmäßige Abschreibungen	223.673	304.041	--	304.041	221.953	-82.088
15	-	Transferaufwendungen	117.983	222.000	--	222.000	-124.862	-346.862
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	237.476	273.062	--	273.062	272.411	-651
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.223.765**	**1.483.835**	**134.950**	**1.618.785**	**1.106.178**	**-512.607**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-894.870**	**-1.014.859**	**-134.950**	**-1.149.809**	**-623.287**	**526.522**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-894.870**	**-1.014.859**	**-134.950**	**-1.149.809**	**-623.287**	**526.522**
19	+	Außerordentliche Erträge	--	--	--	0	1	1
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	0	--	--	0	1	1
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-894.870**	**-1.014.859**	**-134.950**	**-1.149.809**	**-623.286**	**526.523**

221 - Förderschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.375	5.500	--	5.500	34.837	29.337
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	108	--	--	0	108	108
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	227.473	111.900	--	111.900	155.787	43.887
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.037	2.049	--	2.049	2.051	2
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**234.993**	**119.449**	**--**	**119.449**	**192.783**	**73.334**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.022	201.750	17.200	218.950	166.493	-52.457
14	-	Planmäßige Abschreibungen	14.704	14.248	--	14.248	12.858	-1.390
15	-	Transferaufwendungen	564.501	490.000	--	490.000	805.871	315.871
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	252.128	319.325	--	319.325	311.423	-7.902
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**927.355**	**1.025.323**	**17.200**	**1.042.523**	**1.296.645**	**254.122**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-692.362**	**-905.874**	**-17.200**	**-923.074**	**-1.103.862**	**-180.788**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-692.362**	**-905.874**	**-17.200**	**-923.074**	**-1.103.862**	**-180.788**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-692.362**	**-905.874**	**-17.200**	**-923.074**	**-1.103.862**	**-180.788**

231 - Berufsschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	273.917	135.000	--	135.000	266.048	131.048
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.582	4.000	--	4.000	1.506	-2.494
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	542.315	363.900	--	363.900	72.952	-290.948
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	73.670	73.670
7	+	Auflösung von Sonderposten	46.188	44.968	--	44.968	52.949	7.981
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**864.003**	**547.868**	**--**	**547.868**	**467.124**	**-80.744**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.868	311.510	11.320	322.830	306.329	-16.501
14	-	Planmäßige Abschreibungen	323.052	357.300	--	357.300	416.299	58.999
15	-	Transferaufwendungen	973.672	973.206	--	973.206	973.206	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	364.721	438.900	--	438.900	452.957	14.057
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.898.312**	**2.080.916**	**11.320**	**2.092.236**	**2.148.790**	**56.554**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.034.309**	**-1.533.048**	**-11.320**	**-1.544.368**	**-1.681.666**	**-137.298**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.034.309**	**-1.533.048**	**-11.320**	**-1.544.368**	**-1.681.666**	**-137.298**
19	+	Außerordentliche Erträge	15	--	--	0	4.200	4.200
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	15	--	--	0	4.200	4.200
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.034.294**	**-1.533.048**	**-11.320**	**-1.544.368**	**-1.677.466**	**-133.098**

235 - Berufsober-, Fachoberschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.878	30.000	--	30.000	73.405	43.405
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	150	--	150	300	150
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	644	--	--	0	1.594	1.594
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506.472	361.500	--	361.500	408.866	47.366
7	+	Auflösung von Sonderposten	12.104	11.111	--	11.111	11.644	533
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**549.278**	**402.761**	**--**	**402.761**	**495.809**	**93.048**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.467	186.100	16.500	202.600	133.664	-68.936
14	-	Planmäßige Abschreibungen	94.933	89.977	--	89.977	93.511	3.534
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.497	13.925	--	13.925	19.916	5.991
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**225.898**	**290.002**	**16.500**	**306.502**	**247.090**	**-59.412**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**323.380**	**112.759**	**-16.500**	**96.259**	**248.718**	**152.459**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**323.380**	**112.759**	**-16.500**	**96.259**	**248.718**	**152.459**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**323.380**	**112.759**	**-16.500**	**96.259**	**248.718**	**152.459**

241 - Sonstige Schulträgeraufgaben

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.792.821	2.463.000	--	2.463.000	1.520.225	-942.775
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	0	40	40
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.458	40.500	--	40.500	13.731	-26.769
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	4.559	4.559
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.834.279**	**2.503.500**	**--**	**2.503.500**	**1.538.556**	**-964.944**
11	-	Personalaufwendungen	1.230.790	1.359.129	--	1.359.129	1.273.854	-85.275
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.310	14.597	--	14.597	22.066	7.469
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.014	297.310	--	297.310	239.810	-57.500
14	-	Planmäßige Abschreibungen	5.322	17.491	--	17.491	7.825	-9.666
15	-	Transferaufwendungen	-4.481	13.000	--	13.000	-10.757	-23.757
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.998.195	6.055.771	--	6.055.771	5.679.376	-376.395
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**7.392.152**	**7.757.298**	**--**	**7.757.298**	**7.212.175**	**-545.123**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)**	**-4.557.873**	**-5.253.798**	**--**	**-5.253.798**	**-5.673.619**	**-419.821**
17	+	Finanzerträge	32	100	--	100	69	-31
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**32**	**100**	**--**	**100**	**69**	**-31**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.557.841**	**-5.253.698**	**--**	**-5.253.698**	**-5.673.550**	**-419.852**
S7	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)**	**-4.557.841**	**-5.253.698**	**--**	**-5.253.698**	**-5.673.550**	**-419.852**

251 - Kultur und Wissenschaft, Museen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.959	23.950	--	23.950	37.849	13.899
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.837	2.900	--	2.900	5.298	2.398
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.284	5.500	--	5.500	6.998	1.498
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210	200	--	200	242	42
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.614	5.424	--	5.424	5.424	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**41.904**	**37.974**	**--**	**37.974**	**55.810**	**17.836**
11	-	Personalaufwendungen	212.468	231.842	--	231.842	228.709	-3.133
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.549	220.470	--	220.470	191.236	-29.234
14	-	Planmäßige Abschreibungen	48.607	48.602	--	48.602	48.624	22
15	-	Transferaufwendungen	25.630	25.500	--	25.500	26.731	1.231
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.114	9.286	--	9.286	7.786	-1.500
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**428.369**	**535.700**	**--**	**535.700**	**503.086**	**-32.614**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-386.465**	**-497.726**	**--**	**-497.726**	**-447.276**	**50.450**
17	+	Finanzerträge	252	250	--	250	284	34
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**252**	**250**	**--**	**250**	**284**	**34**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-386.213**	**-497.476**	**--**	**-497.476**	**-446.993**	**50.483**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-386.213**	**-497.476**	**--**	**-497.476**	**-446.993**	**50.483**

261 - Theater, Musikpflege, Musikschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	156.811	147.650	--	147.650	141.362	-6.288
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	410	410	--	410	410	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**157.221**	**148.060**	**--**	**148.060**	**141.772**	**-6.288**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-157.221**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-157.221**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-157.221**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**

271 - Volkshochschule

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	15.718	17.639	--	17.639	17.639	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.710	226.870	--	226.870	226.870	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**239.428**	**244.509**	**--**	**244.509**	**244.509**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**

281 - Heimat und sonstige Kulturpflege

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.575	4.000	--	4.000	2.453	-1.547
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.575**	**4.000**	**--**	**4.000**	**2.453**	**-1.547**
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	36.261	36.261
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26	14.026	--	14.026	52	-13.974
14	-	Planmäßige Abschreibungen	71.544	110.680	--	110.680	73.543	-37.137
15	-	Transferaufwendungen	20.523	20.380	--	20.380	17.938	-2.442
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.259	2.054	--	2.054	-22.659	-24.713
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**95.351**	**147.140**	**--**	**147.140**	**105.135**	**-42.005**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-92.776**	**-143.140**	**--**	**-143.140**	**-102.682**	**40.458**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-92.776**	**-143.140**	**--**	**-143.140**	**-102.682**	**40.458**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-92.776**	**-143.140**	**--**	**-143.140**	**-102.682**	**40.458**

311 - Soziale Leistungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.387	20.000	--	20.000	22.770	2.770
3	+	Sonstige Transfererträge	409.102	245.000	--	245.000	552.459	307.459
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.040	--	--	0	1.700	1.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.469.459	19.274.160	--	19.274.160	17.643.735	-1.630.425
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	41.745	0	--	0	65.679	65.679
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**16.949.734**	**19.539.160**	**--**	**19.539.160**	**18.286.344**	**-1.252.816**
11	-	Personalaufwendungen	1.211.254	1.440.766	--	1.440.766	1.381.672	-59.094
12	-	Versorgungsaufwendungen	50.197	33.661	--	33.661	55.636	21.975
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400.225	385.600	--	385.600	508.622	123.022
14	-	Planmäßige Abschreibungen	57.012	56.222	--	56.222	13.902	-42.320
15	-	Transferaufwendungen	18.037.344	21.317.626	--	21.317.626	19.589.589	-1.728.037
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.017	28.405	--	28.405	30.508	2.103
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**19.780.048**	**23.262.280**	**--**	**23.262.280**	**21.579.929**	**-1.682.351**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.830.315**	**-3.723.120**	**--**	**-3.723.120**	**-3.293.585**	**429.535**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.830.315**	**-3.723.120**	**--**	**-3.723.120**	**-3.293.585**	**429.535**
19	+	Außerordentliche Erträge	50	--	--	0	4.581	4.581
S6	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))**	**50**	**--**	**--**	**0**	**4.581**	**4.581**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.830.265**	**-3.723.120**	**--**	**-3.723.120**	**-3.289.004**	**434.116**

312 – Jobcenter

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.890.852	3.410.152	--	3.410.152	3.134.572	-275.581
3	+	Sonstige Transfererträge	17.512	100.000	--	100.000	2.216	-97.784
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.732.837	1.700.000	--	1.700.000	1.802.630	102.630
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	199	199
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.641.201**	**5.210.152**	**--**	**5.210.152**	**4.939.616**	**-270.536**
11	-	Personalaufwendungen	1.074.264	1.274.852	--	1.274.852	1.046.530	-228.322
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.294.080	1.450.866	--	1.450.866	1.323.571	-127.295
14	-	Planmäßige Abschreibungen	87.216	1.679	--	1.679	117.949	116.270
15	-	Transferaufwendungen	12.185.856	12.433.766	--	12.433.766	13.193.814	760.048
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.099	145.354	--	145.354	135.803	-9.551
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**14.769.516**	**15.306.517**	**--**	**15.306.517**	**15.817.667**	**511.150**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-9.128.315**	**-10.096.365**	**--**	**-10.096.365**	**-10.878.050**	**-781.685**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-9.128.315**	**-10.096.365**	**--**	**-10.096.365**	**-10.878.050**	**-781.685**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-9.128.315**	**-10.096.365**	**--**	**-10.096.365**	**-10.878.050**	**-781.685**

313 - Besondere Soziale Angelegenheiten

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.266	--	--	0	350	350
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.034	11.200	--	11.200	27.606	16.406
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.630	278.630	--	278.630	142.620	-136.010
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**162.930**	**289.830**	**--**	**289.830**	**170.576**	**-119.254**
11	-	Personalaufwendungen	1.132.114	1.416.172	--	1.416.172	1.365.388	-50.784
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.513	19.628	--	19.628	13.913	-5.715
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.489	31.800	--	31.800	16.187	-15.613
14	-	Planmäßige Abschreibungen	255.717	273.770	--	273.770	262.344	-11.426
15	-	Transferaufwendungen	153.763	225.800	--	225.800	204.093	-21.707
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.566	22.100	--	22.100	23.742	1.642
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.586.163**	**1.989.270**	**--**	**1.989.270**	**1.885.668**	**-103.602**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.423.233**	**-1.699.440**	**--**	**-1.699.440**	**-1.715.092**	**-15.652**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.423.233**	**-1.699.440**	**--**	**-1.699.440**	**-1.715.092**	**-15.652**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.423.233**	**-1.699.440**	**--**	**-1.699.440**	**-1.715.092**	**-15.652**

361 - Jugend

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	708.182	680.000	--	680.000	721.799	41.799
3	+	Sonstige Transfererträge	3.475.688	3.362.900	--	3.362.900	3.690.665	327.765
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.935	--	--	0	6.040	6.040
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.553	0	--	0	162	162
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.198	91.000	--	91.000	183.620	92.620
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	434.888	0	--	0	340.686	340.686
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.751.443**	**4.133.900**	**--**	**4.133.900**	**4.942.972**	**809.072**
11	-	Personalaufwendungen	3.926.830	4.927.361	--	4.927.361	4.478.436	-448.925
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.498	31.852	--	31.852	32.114	262
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.827	452.100	--	452.100	268.305	-183.795
14	-	Planmäßige Abschreibungen	60.662	914	--	914	66.295	65.381
15	-	Transferaufwendungen	13.225.901	15.447.561	--	15.447.561	16.480.315	1.032.754
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.072	109.243	--	109.243	97.752	-11.491
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**17.543.792**	**20.969.031**	**--**	**20.969.031**	**21.423.217**	**454.186**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-12.792.349**	**-16.835.131**	**--**	**-16.835.131**	**-16.480.245**	**354.886**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-12.792.349**	**-16.835.131**	**--**	**-16.835.131**	**-16.480.245**	**354.886**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-12.792.349**	**-16.835.131**	**--**	**-16.835.131**	**-16.480.245**	**354.886**

411 - Krankenhäuser

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	10.468.283	10.468.283
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**10.468.283**	**10.468.283**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.190.206	1.176.721	--	1.176.721	1.085.513	-91.208
15	-	Transferaufwendungen	17.092.879	5.175.377	--	5.175.377	23.499.660	18.324.283
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	16.584.424	--	16.584.424	3.723	-16.580.701
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**18.283.085**	**22.936.522**	**--**	**22.936.522**	**24.588.896**	**1.652.374**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-18.283.085**	**-22.936.522**	**--**	**-22.936.522**	**-14.120.613**	**8.815.909**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	361.289	--	361.289	--	-361.289
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**0**	**-361.289**	**--**	**-361.289**	**--**	**361.289**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-18.283.085**	**-23.297.811**	**--**	**-23.297.811**	**-14.120.613**	**9.177.198**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-18.283.085**	**-23.297.811**	**--**	**-23.297.811**	**-14.120.613**	**9.177.198**

412 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542.698	558.492	--	558.492	552.248	-6.244
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.771	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	842.140	78.000	--	78.000	78.223	223
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.388.608**	**636.492**	**--**	**636.492**	**630.471**	**-6.021**
11	-	Personalaufwendungen	228.477	223.831	--	223.831	220.706	-3.125
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.068	92.000	370.190	462.190	339.009	-123.181
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.593	1.253	--	1.253	1.271	18
15	-	Transferaufwendungen	41.772	41.772	--	41.772	41.772	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.090	19.800	--	19.800	50.567	30.767
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**536.999**	**378.656**	**370.190**	**748.846**	**653.325**	**-95.521**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**851.609**	**257.836**	**-370.190**	**-112.354**	**-22.854**	**89.500**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**851.609**	**257.836**	**-370.190**	**-112.354**	**-22.854**	**89.500**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**851.609**	**257.836**	**-370.190**	**-112.354**	**-22.854**	**89.500**

414 - Gesundheitsregion Plus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	51.873	51.873
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.951	50.000	--	50.000	0	-50.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**50.951**	**50.000**	**--**	**50.000**	**51.873**	**1.873**
11	-	Personalaufwendungen	94.927	102.441	--	102.441	102.341	-100
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.703	13.300	--	13.300	6.895	-6.405
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.311	14.700	--	14.700	4.146	-10.554
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**110.941**	**130.441**	**--**	**130.441**	**113.382**	**-17.059**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-59.990**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-61.509**	**18.932**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-59.990**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-61.509**	**18.932**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-59.990**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-61.509**	**18.932**

421 - Sportförderung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	791.456	305.000	--	305.000	346.611	41.611
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**791.456**	**305.000**	**--**	**305.000**	**346.611**	**41.611**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	62.281	61.144	--	61.144	57.868	-3.276
15	-	Transferaufwendungen	955.544	485.000	--	485.000	510.697	25.697
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.017.825**	**546.144**	**--**	**546.144**	**568.565**	**22.421**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-226.369**	**-241.144**	**--**	**-241.144**	**-221.954**	**19.190**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-226.369**	**-241.144**	**--**	**-241.144**	**-221.954**	**19.190**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-226.369**	**-241.144**	**--**	**-241.144**	**-221.954**	**19.190**

511 - Gutachterausschuss, Straßenwegerecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.197	33.000	--	33.000	52.534	19.534
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	760	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.929	650	--	650	649	-1
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**26.886**	**33.650**	**--**	**33.650**	**53.183**	**19.533**
11	-	Personalaufwendungen	421.953	502.620	--	502.620	488.123	-14.497
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.197	17.541	--	17.541	18.057	516
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.547	14.000	--	14.000	10.318	-3.682
14	-	Planmäßige Abschreibungen	698	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.201	93.750	--	93.750	75.655	-18.095
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**528.596**	**627.911**	**--**	**627.911**	**592.154**	**-35.757**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-501.710**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-538.971**	**55.290**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-501.710**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-538.971**	**55.290**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-501.710**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-538.971**	**55.290**

521 - Bauen und Wohnen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.581.205	2.400.000	--	2.400.000	1.873.296	-526.704
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428.713	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.009.918**	**2.400.000**	**--**	**2.400.000**	**1.873.296**	**-526.704**
11	-	Personalaufwendungen	764.175	956.077	--	956.077	828.754	-127.323
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	454.674	255.450	--	255.450	396.747	141.297
14	-	Planmäßige Abschreibungen	287	--	--	0	193	193
15	-	Transferaufwendungen	958.853	1.200.000	--	1.200.000	999.683	-200.317
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.646	23.250	--	23.250	29.028	5.778
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.201.635**	**2.434.777**	**--**	**2.434.777**	**2.254.405**	**-180.372**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-191.717**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-381.109**	**-346.332**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-191.717**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-381.109**	**-346.332**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-191.717**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-381.109**	**-346.332**

535 - Kombinierte Versorgung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	--	82.500	--	82.500	--	-82.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	32.500	--	32.500	22.913	-9.587
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**115.000**	**--**	**115.000**	**22.913**	**-92.087**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**-115.000**	**--**	**-115.000**	**-22.913**	**92.087**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**--**	**-115.000**	**--**	**-115.000**	**-22.913**	**92.087**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**--**	**-115.000**	**--**	**-115.000**	**-22.913**	**92.087**

541 - Kreisstraßen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.500	100.500	--	100.500	100.500	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	75	--	75	65	-10
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	481	2.000	--	2.000	2.966	966
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	795.190	734.000	--	734.000	812.440	78.440
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	32.507	32.507
7	+	Auflösung von Sonderposten	799.712	780.971	--	780.971	816.819	35.848
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.695.958**	**1.617.546**	**--**	**1.617.546**	**1.765.297**	**147.751**
11	-	Personalaufwendungen	455.146	544.402	--	544.402	549.593	5.191
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.325.737	1.332.300	--	1.332.300	1.308.521	-23.779
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.353.257	1.332.136	--	1.332.136	1.346.599	14.463
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	707.018	653.131	--	653.131	783.379	130.248
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.841.158**	**3.861.969**	**--**	**3.861.969**	**3.988.092**	**126.123**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.145.199**	**-2.244.423**	**--**	**-2.244.423**	**-2.222.795**	**21.628**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.145.199**	**-2.244.423**	**--**	**-2.244.423**	**-2.222.795**	**21.628**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.145.199**	**-2.244.423**	**--**	**-2.244.423**	**-2.222.795**	**21.628**

542 - ÖPNV

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.931.541	2.084.000	--	2.084.000	918.528	-1.165.472
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.774	52.483	--	52.483	49.253	-3.230
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	221.688	--	--	0	357.000	357.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.167.003**	**2.136.483**	**--**	**2.136.483**	**1.324.780**	**-811.703**
11	-	Personalaufwendungen	94.626	103.186	--	103.186	49.254	-53.932
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.299.589	5.896.260	--	5.896.260	5.560.487	-335.773
15	-	Transferaufwendungen	1.284.277	1.337.800	--	1.337.800	626.268	-711.532
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.602	1.937.844	--	1.937.844	1.951.397	13.553
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**4.828.094**	**9.275.090**	**--**	**9.275.090**	**8.187.406**	**-1.087.684**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)**	**-2.661.092**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.862.626**	**275.981**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.661.092**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.862.626**	**275.981**
S7	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)**	**-2.661.092**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.862.626**	**275.981**

548 - Mobilität

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.209	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**84.209**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	104.418	131.495	--	131.495	45.035	-86.460
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.032	36.750	--	36.750	30.927	-5.823
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.491	31.500	--	31.500	9.605	-21.895
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**257.942**	**199.745**	**--**	**199.745**	**85.567**	**-114.178**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-173.733**	**-199.745**	**--**	**-199.745**	**-85.567**	**114.178**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-173.733**	**-199.745**	**--**	**-199.745**	**-85.567**	**114.178**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-173.733**	**-199.745**	**--**	**-199.745**	**-85.567**	**114.178**

551 - Umweltschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	586.496	395.100	--	395.100	563.943	168.843
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	251.563	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	425.000	--	425.000	--	-425.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	21	0	--	0	102	102
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**838.080**	**820.100**	**--**	**820.100**	**564.045**	**-256.055**
11	-	Personalaufwendungen	643.089	682.191	--	682.191	637.874	-44.317
12	-	Versorgungsaufwendungen	23.903	28.491	--	28.491	29.218	727
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.858	42.290	--	42.290	98.065	55.775
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.178	2.019	--	2.019	2.094	75
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.542	439.100	--	439.100	35.757	-403.343
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**714.571**	**1.194.091**	**--**	**1.194.091**	**803.008**	**-391.083**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**123.509**	**-373.991**	**--**	**-373.991**	**-238.962**	**135.029**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**123.509**	**-373.991**	**--**	**-373.991**	**-238.962**	**135.029**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**123.509**	**-373.991**	**--**	**-373.991**	**-238.962**	**135.029**

552 - Naturschutz und Landschaftsplanung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.428	24.500	--	24.500	5.762	-18.738
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.522	300	--	300	--	-300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.091	4.700	--	4.700	7.068	2.368
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**55.041**	**29.500**	**--**	**29.500**	**12.830**	**-16.670**
11	-	Personalaufwendungen	649.799	740.180	--	740.180	757.389	17.209
12	-	Versorgungsaufwendungen	22.520	22.970	--	22.970	23.592	622
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.182	99.800	--	99.800	158.296	58.496
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.906	839	--	839	898	59
15	-	Transferaufwendungen	500	5.500	--	5.500	5.500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.760	76.048	--	76.048	75.526	-522
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**864.665**	**945.337**	**--**	**945.337**	**1.021.203**	**75.866**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-809.625**	**-915.837**	**--**	**-915.837**	**-1.008.373**	**-92.536**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-809.625**	**-915.837**	**--**	**-915.837**	**-1.008.373**	**-92.536**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-809.625**	**-915.837**	**--**	**-915.837**	**-1.008.373**	**-92.536**

554 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	94.992	--	94.992	--	-94.992
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**94.992**	**--**	**94.992**	**--**	**-94.992**
11	-	Personalaufwendungen	73.537	154.776	--	154.776	68.838	-85.938
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.073	41.780	--	41.780	45.622	3.842
15	-	Transferaufwendungen	2.926	22.000	--	22.000	24.000	2.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.356	56.000	--	56.000	19.236	-36.764
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**164.891**	**274.556**	**--**	**274.556**	**157.695**	**-116.861**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-164.891**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-157.695**	**21.869**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-164.891**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-157.695**	**21.869**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-164.891**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-157.695**	**21.869**

571 - Wirtschaft und Tourismus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16	100	--	100	--	-100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.147	5.000	--	5.000	12.757	7.757
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**6.163**	**5.100**	**--**	**5.100**	**12.757**	**7.657**
11	-	Personalaufwendungen	198.328	208.706	--	208.706	195.874	-12.832
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.957	201.800	--	201.800	195.446	-6.354
14	-	Planmäßige Abschreibungen	62	62	--	62	31	-31
15	-	Transferaufwendungen	137.795	135.000	--	135.000	119.422	-15.578
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.283	49.454	--	49.454	48.648	-806
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**538.425**	**595.022**	**--**	**595.022**	**559.421**	**-35.601**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-532.262**	**-589.922**	**--**	**-589.922**	**-546.664**	**43.258**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-532.262**	**-589.922**	**--**	**-589.922**	**-546.664**	**43.258**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-532.262**	**-589.922**	**--**	**-589.922**	**-546.664**	**43.258**

611 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	65.444	67.396	--	67.396	79.337	11.941
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.701.796	168.654.418	--	168.654.418	169.165.860	511.442
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.668	15.000	--	15.000	16.692	1.692
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44	--	--	0	88	88
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.921.542	4.280.252	--	4.280.252	3.875.500	-404.752
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.463	2.500	--	2.500	2.438	-62
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.211.322	2.147.228	--	2.147.228	2.131.792	-15.436
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**164.918.279**	**175.166.794**	**--**	**175.166.794**	**175.271.707**	**104.913**
11	-	Personalaufwendungen	-727.177	--	--	0	76.215	76.215
14	-	Planmäßige Abschreibungen	284.288	237.269	--	237.269	562.110	324.841
15	-	Transferaufwendungen	55.474.571	56.886.776	--	56.886.776	56.886.776	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.169	19.100	--	19.100	23.881	4.781
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**55.056.851**	**57.143.145**	**--**	**57.143.145**	**57.548.982**	**405.837**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2)**	**109.861.428**	**118.023.649**	**--**	**118.023.649**	**117.722.725**	**-300.924**
17	+	Finanzerträge	325.844	700.000	--	700.000	1.135.552	435.552
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	404.114	463.456	--	463.456	356.876	-106.580
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-78.270**	**236.544**	**--**	**236.544**	**778.676**	**542.132**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**109.783.158**	**118.260.193**	**--**	**118.260.193**	**118.501.401**	**241.208**
S7	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= S5 und S6)**	**109.783.158**	**118.260.193**	**--**	**118.260.193**	**118.501.401**	**241.208**
S8	**=**	**Ergebnis des Teilhaushalts (= Saldo S7, Zeilen 21 und 22)**	**109.783.158**	**118.260.193**	**--**	**118.260.193**	**118.501.401**	**241.208**

621 - nichtrechtsfähige Stiftungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	--	2.000	--	2.000	2.320	320
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**2.000**	**--**	**2.000**	**2.320**	**320**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**-2.000**	**--**	**-2.000**	**-2.320**	**-320**
17	+	Finanzerträge	1.150	2.000	--	2.000	1.166	-834
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**1.150**	**2.000**	**--**	**2.000**	**1.166**	**-834**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**1.150**	**0**	**--**	**0**	**-1.154**	**-1.154**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**1.150**	**0**	**--**	**0**	**-1.154**	**-1.154**

631 - Zensus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	99.996	99.996
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**99.996**	**99.996**
11	-	Personalaufwendungen	10.664	0	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34	--	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.698**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-10.698**	**0**	**--**	**0**	**99.996**	**99.996**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-10.698**	**0**	**--**	**0**	**99.996**	**99.996**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-10.698**	**0**	**--**	**0**	**99.996**	**99.996**

4.3 Erläuterungen zur Finanzrechnung

4.3.1 Gesamtfinanzrechnung

Während Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (insbesondere Abschreibungen und Rückstellungen) beinhalten, werden im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung ausschließlich alle zahlungswirksamen Vorgänge dargestellt. Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, weist die Finanzrechnung auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sowie die Aufnahmen und Tilgungen von Krediten aus. Die Komponente der Finanzplanung bzw. Finanzrechnung kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen der kommunalen doppelten Buchführung Rechnung.

Darstellung der Positionen

Auf eine detaillierte Darstellung aller Positionen der Finanzrechnung – mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereichs – wird weitgehend verzichtet, da diese im Wesentlichen den Positionen der Ergebnisrechnung entsprechen. Abweichungen zur Ergebnisrechnung ergeben sich insbesondere durch die nicht in der Finanzrechnung enthaltenen und nicht zahlungswirksamen Erträge bzw. Aufwendungen (z.B. Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen oder Bildung und Auflösung von Rückstellungen) sowie durch die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen (z.B. Staatshaushalt oder Verwahrgelder).

Weitere Abweichungen resultieren aus der periodengenauen Zuordnung der Erträge und Aufwendungen, von denen die Ein- und Auszahlungen zwangsläufig (gerade zum Bilanzstichtag besonders verdeutlicht) abweichen. Diese Abweichungen finden sich sowohl in den Forderungen und Verbindlichkeiten als auch in den aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungen wieder.

Zudem sind alle in den Tabellen ausgewiesenen Ansätze bzw. Planwerte, sofern nicht ausdrücklich anders dargestellt oder benannt, gemäß dem Muster zu § 83 KommHV-Doppik (Finanzrechnung) als fortgeschriebener Planansatz zu verstehen, sofern übertragene Haushaltsreste aus den Vorjahren vorlagen. Zur besseren Übersicht wurde eine vereinfachte Form der Finanzrechnungsdarstellung gewählt; die vorhandenen Haushaltsreste werden im Erklärungstext lediglich erwähnt. Dies betrifft sämtliche Bereiche mit Ausnahme des investiven Bereichs (Saldo aus Investitionstätigkeit), da hier mit Abstand die größten Übertragungen von Haushaltsresten anfielen.

Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position S3 in der Finanzrechnung)

Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zeigt, in welchem Umfang die regelmäßigen Ein- und Auszahlungen des Landkreises aus dem Verwaltungshandeln im Haushaltsjahr 2024 einen Überschuss oder Fehlbetrag ergeben. Er bildet damit die zentrale Kennzahl für die finanzielle Leistungsfähigkeit aus dem laufenden Geschäftsbetrieb. Es bildet sich aus den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (S1) und den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (S2).

Im Folgenden werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit detailliert dargestellt.

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024	Abw. in 2024
1		Steuern und ähnliche Abgaben	65.449	67.396	79.337	11.941
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.392.246	186.693.871	189.472.816	2.778.945
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	3.649.827	3.726.688	4.286.256	559.568
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.251.166	27.385	71.543	44.158
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.675.436	1.735.272	1.684.521	-50.751
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.987.283	30.379.109	27.175.532	-3.203.577
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.867	2.000	1.586.143	1.584.143
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	328.169	702.350	1.137.251	434.901
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**210.214.444**	**223.334.071**	**225.493.398**	**2.159.327**
9	-	Personalauszahlungen	29.706.074	35.013.126	31.765.918	-3.247.208
10	-	Versorgungsauszahlungen	400.192	403.472	390.262	-13.210
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.456.558	28.327.219	24.701.060	-3.626.159
12	-	Transferauszahlungen	121.145.131	122.293.646	133.418.927	11.125.281
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.696.868	31.647.443	15.834.122	-15.813.321
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	404.006	824.745	356.876	-467.869
S2	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**184.808.829**	**218.509.651**	**206.467.165**	**-12.042.486**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**25.405.615**	**4.824.420**	**19.026.233**	**14.201.813**

Die **Einzahlungen** beliefen sich im Jahr 2024 auf 225,49 Mio. € und lagen damit um 2,16 Mio. € über dem Planansatz von 223,33 Mio. €. Wesentliche Gründe hierfür waren höhere Einzahlungen aus Zuwendungen und Umlagen (+2,78 Mio. €), insbesondere durch Mehreinnahmen aus staatlichen Zuweisungen. Zudem ergaben sich höhere sonstige Einzahlungen (+1,58 Mio. €), etwa aus Rückflüssen, Erstattungen von Versicherungsleistungen und Umsatzsteuerrückzahlungen.

Die größten Mindereinzahlungen traten bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen mit insgesamt –3,20 Mio. € auf. Besonders betroffen war der Bereich Ausländerwesen und Staatsangehörigkeitsrecht, in dem statt der veranschlagten 1,20 Mio. € lediglich 385.550 € vereinnahmt wurden (–814.450 €). Ursache hierfür war – wie bereits in den Positionen 2 und 7 der Ergebnisrechnung erläutert – die Hausverwalterpauschale Asyl, die irrtümlich als Kostenerstattung veranschlagt worden war. Da es sich hierbei tatsächlich um eine Landeszuweisung handelt, wurden die Einnahmen korrekt den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Position 2 der Ergebnisrechnung) zugeordnet. Entsprechend stehen den Mindereinnahmen bei den Kostenerstattungen Mehreinnahmen bei den Zuweisungen gegenüber.

Zusätzlich mussten im Jahr 2024 fehlerhafte Umbuchungen auf den Kostenstellen 312105 (Jobcenter) und 611105 (Allgemeine Finanzwirtschaft) in Höhe von rund 1,32 Mio. € korrigiert werden. Diese Beträge betrafen zu viel verbuchte Leistungen der sogenannten Sonderentlastung für Bildung und Teilhabe, die nicht direkt vom Bund, sondern über das Jobcenter abgewickelt wurden. Die Buchungen mussten rückgängig gemacht und als Zahlungsausgang an das Jobcenter periodengerecht erfasst werden. Durch diese Korrekturen verringerten sich die Zuweisungen bei der Leistungsbeteiligung „Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende“, während die entsprechenden Gegenbuchungen in der Finanzrechnung bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 7 der Finanzrechnung – Kostenerstattungen Bund) ersichtlich sind. In der Finanzrechnung bildet sich diese Abweichung deckungsgleich entsprechend der Ergebnisrechnung ab.

Die **Auszahlungen** beliefen sich 2024 auf 206,47 Mio. € und lagen damit um 12,04 Mio. € unter dem Planansatz (218,51 Mio. €). Im Planansatz waren auch übertragene Haushaltsreste aus dem Vorjahr in Höhe von 601.560 € enthalten, die im Bereich der Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen veranschlagt wurden und damit deckungsgleich mit den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in der Ergebnisrechnung sind. Auf den ersten Blick ergeben sich deutliche Minderauszahlungen bei den sonstigen Auszahlungen (-15,81 Mio. €) sowie erhebliche Mehrauszahlungen bei den Transferauszahlungen (+11,1 Mio. €). Diese gegenläufige Entwicklung ist jedoch im Wesentlichen auf eine fehlerhafte Verortung in der Haushaltsplanung 2024 zurückzuführen: Das Budget für die Defizitübernahmen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn in Höhe von 16,58 Mio. € war im Plan noch den „sonstigen Auszahlungen“ zugeordnet, wurde im tatsächlichen Ist aber – wie korrekt – unter den Transferauszahlungen verbucht. Bereinigt um diesen Effekt ergibt sich ein deutlich realistischeres Bild: Geringere Personalauszahlungen (-3,25 Mio. €) sowie Minderauszahlungen bei Sach- und Dienstleistungen (-3,02 Mio. €) führten zu echten Minderauszahlungen. Insbesondere bei den Dienstbezügen der Beamten und den Gehältern der tariflich Beschäftigten wurden weniger Mittel benötigt als geplant. Aufgrund einer hohen Personalfluktuation und der daraus resultierenden Problematik, dass nicht alle Stellen nahtlos nachbesetzt oder freie Stellen überhaupt besetzt werden konnten, kam es zu diesen Minderauszahlungen. Die Verbesserung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit (S3) ist somit im Wesentlichen auf diese Struktureffekte zurückzuführen, während die Verschiebung der Klinikbudgets lediglich eine buchungstechnische Korrektur darstellt.

Das **Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit** liegt mit 19,03 Mio. € deutlich über dem Planwert von 4,82 Mio. € (+14,20 Mio. €). Diese Verbesserung ist im Wesentlichen das Resultat der Minderauszahlungen.

Saldo aus Investitionstätigkeiten (Position S6 in der Finanzrechnung)

Hier werden die Einzahlungen (insbesondere aus Investitionszuschüssen von Bund und Land) und Auszahlungen (insbesondere für Baumaßnahmen oder Zuschüsse an Dritte) aus Investitionstätigkeiten dargestellt. Die Abweichungen der Ein- und Auszahlungen gegenüber den fortgeschriebenen Planansätzen sind durch die Baufortschritte und die entsprechenden Zuflüsse an Investitionszuschüssen bzw. Abflüsse für Baurechnungen bedingt. Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung:

(in Tausend EUR)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Fortgeschriebener Planansatz	IST 2024	Abw. in 2024
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.908	5.514	--	5.514	6.939	1.426
17	+	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagevermögen	--	--	--	--	485	485
18	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7	--	--	--	--	--
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**3.915**	**5.514**	**--**	**5.514**	**7.425**	**1.911**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	75	275	193	485	250	-235
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.008	5.464	17.599	23.046	3.288	-19.757
22	-	Auszahlungen für Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachanlagevermögen	1.380	1.099	4.735	5.834	1.930	-3.904
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.670	3.595	0	3.595	2.849	-746
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.050	7.544	19.304	26.848	5.610	-21.238
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**13.183**	**17.976**	**41.831**	**59.808**	**13.928**	**-45.879**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-9.268**	**-12.463**	**-41.831**	**-54.294**	**-6.504**	**47.790**

Mit 7,42 Mio. € wurden die **Einzahlungen** um 1,91 Mio. € übertroffen (Plan: 5,51 Mio. €). Gründe hierfür waren vor allem höhere Investitionszuwendungen (+1,43 Mio. €) – insbesondere staatliche Fördermittel von Bund und Land für Bauprojekte – sowie höhere Einnahmen aus Veräußerungen von Sachvermögen (+0,49 Mio. €).

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten ergeben sich insbesondere aus Investitionszuschüssen für folgende Maßnahmen:

in €	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Planansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Investitionszuwendungen	3.908.299	5.513.500	6.939.283	1.425.783 ↗
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	--	59.571	59.571 ↗
Veräußerung von immateriellem und beweglichem Sachanlagevermögen	--	--	425.726	425.726 ↗
Veräußerung von Finanzanlagen	6.667	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.914.966**	**5.513.500**	**7.424.580**	**1.911.080 ↗**

Die **Auszahlungen** für Investitionen betrugen im Ergebnis 13,93 Mio. €, angesetzt waren – inklusive übertragener Haushaltsreste aus dem Vorjahr – stattliche 59,81 Mio. €. Damit ergibt sich eine deutliche Unterschreitung des Ansatzes um 45,88 Mio. €. Der wesentlich geringere Ressourcenabfluss erklärt sich

vor allem durch deutlich niedrigere Zahlungen für Baumaßnahmen (-19,76 Mio. €), den Erwerb beweglicher Anlagegüter (-3,90 Mio. €) sowie für Investitionsförderungsmaßnahmen (-21,24 Mio. €). Diese Abweichungen deuten auf **umfangreiche Projektverzögerungen** sowie Umplanungen hin.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit entfallen im Wesentlichen auf folgende Maßnahmen:

in €	Ergebnis 2023	Fortgeschriebener Planansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	2.049.885	26.847.764	5.610.131	-21.237.633 ↘
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	74.629	485.172	250.432	-234.740 ↘
Erwerb von immateriellem und beweglichem Anlagevermögen	1.380.160	5.833.997	1.930.326	-3.903.671 ↘
Erwerb von Finanzanlagen	1.670.301	3.595.003	2.848.901	-746.102 ↘
Baumaßnahmen	8.008.390	23.045.606	3.288.452	-19.757.154 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**13.183.366**	**59.807.542**	**13.928.242**	**-45.879.300** ↘

Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** liegt bei -6,50 Mio. € (Ansatz inkl. übertragener Haushaltsreste aus dem Vorjahr: -54,29 Mio. €) und damit um 47,79 Mio. € besser als geplant. Diese deutliche Verbesserung ist im Wesentlichen auf das insgesamt geringere Investitionsvolumen sowie teilweise höhere Investitionseinzahlungen zurückzuführen. Die zurückhaltende Investitionstätigkeit führte insgesamt zu einem geringeren Liquiditätsabfluss. Gleichwohl überstiegen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit weiterhin die entsprechenden Einzahlungen, sodass der Saldo – wie bereits in den Vorjahren – negativ ausfällt.

Investive Haushaltsausgabe- und Haushaltseinnahmereste

Die investiven Haushaltsreste zum Jahresende 2024 geben Auskunft über noch nicht abgeflossene Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen sowie über noch nicht realisierte Einnahmen aus investiven Vorhaben. Zum 31.12.2024 belaufen sich die Ausgabereste auf 33,11 Mio. €, was einen Rückgang von 8,72 Mio. € gegenüber dem Vorjahr bedeutet. Die Einnahmereste betragen 2,98 Mio. €, also 2,36 Mio. € weniger als im Vorjahr.

Nachfolgend wird in einer tabellarischen Übersicht dargestellt, wie sich die einzelnen investiven Ausgaben- und Einnahmereste zusammensetzen, um die Höhe und Herkunft der jeweiligen Restbeträge nachvollziehbar zu machen.

Übersicht investiver Haushaltsausgabereste

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Auflösung 2024	Stand 31.12.2024
Hochbau						
116105-30	Christoph-Probst-Realschule Sanierung/Erweiterung	50.000	0	0	50.000	0
116105-35	Christoph-Probst-Realschule Fahrradabstellanlage	58.411	150.000	77.849	120.562	10.000
116105-40	Christoph-Probst-Realschule RLT-Anlagen	400.299	0	168.735	183.047	48.517
116115-25	Inge-Aicher-Scholl-Realsch. Erweiterung	153.911	600.000	230.045	0	523.866
116115-30	Inge-Aicher-Scholl-Realsch. RLT Anlagen	132.315	0	6.686	125.183	446
116125-25	Realschule Vöhringen RLT Anlagen	460.228	0	40.704	391.976	27.548
116135-11	Sanierung Realschule Weißenhorn	211.645	0	0	211.645	0
116135-20	RS Weißenhorn Neugestaltung Außenanlage	0	0	30.313	-30.313	0
116135-25	RS Weißenhorn RLT Anlagen	61.301	0	10.241	50.794	266
116210-05	Neubau Lessing-Gymnasium	5.046.151	0	1.757.061	0	3.289.090
116215-30	Neubau Container Bertha von Suttner Gymn	353.873	0	62.091	268.782	23.000
116215-40	Bertha von Suttner Gymn. RLT Anlagen	499.608	0	128.438	303.245	67.925
116225-15	Sanierung Illertal-Gymnasium	336.769	0	-68.983	205.752	200.000
116225-25	Fahrradüberdachung Illertal-Gymnasium	83.046	50.000	146.368	-13.322	0
116225-30	Illertalgymnasium Calisthenics-Anlage	0	0	33.266	-33.266	0
116225-35	Illertal-Gym. Einbau 2 Büroräume, 1 Abstellraum	0	240.000	20.309	0	219.691
116235-20	Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Sanierung Altbau	443.403	0	0	443.403	0
116235-35	Nikolaus-Kop.-Gymn. RLT Anlagen	517.688	0	260.919	233.899	22.870
116305-30	Erweiterung FÖZ Illertissen	50.000	50.000	0	0	100.000
116305-40	FÖZ Illertissen RLT Anlagen	166.385	0	0	165.712	673
116325-15	Rupert Egenberg FÖZ NU RLT Anlagen	373.404	0	94.455	239.790	39.159
116405-25	BS Illertissen Fahrradabstellanlage	80.000	0	2.127	0	77.873
116405-30	BS Illertissen Neubau Parkplätze	15.091	0	0	15.091	0
116505-05	FOS/BOS NU: Sanierung	190.905	0	49.528	0	141.377
Teilergebnis Hochbau		**9.684.433**	**1.090.000**	**3.050.152**	**2.931.980**	**4.792.301**

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Auflösung 2024	Stand 31.12.2024
Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen						
112155-05	Fuhrpark, Beschaffung bewegl. Vermögen	251.077	0	92.898	0	158.179
115205-05	Landratsamt Hauptdienststelle: Erwerb bewegl. Vermögen	2.443	52.500	13.307	0	41.636
411105-05	Investitionszuschüsse Donauklinik	6.347.356	1.703.015	752.815	5.353.040	1.944.516
411105-10	Investitionszuschüsse Kreisspitalstiftung Weißenhorn	5.261.032	1.452.080	1.580.111	1.108.648	4.024.353
411105-15	Investitionszuschüsse Illertalklinik	4.501.949	194.153	97.153	2.860.794	1.738.155
611105-10	Kapitalrücklage Fernwärme Weißenhorn, LKr-Anteil	3	3.495.000	2.848.901	0	646.102
114105-05	IuK: Erwerb bewegl. Anlagevermögen	1.203.936	133.000	229.960	175.000	931.976
541005-05	Bauhof: Geräte, Fahrzeuge	1.213.946	278.000	785.680	0	706.266
122115-05	KatS: Beschaffungen bewegl. Vermögen	3.131	33.250	46.464	-10.083	0
122115-10	Feuerwehr: Geräte, Beschaffungen	51.183	89.000	28.354	0	111.829
122115-15	Investitionszusch. gemeindl. Feuerwehren	76.260	0	0	0	76.260
122115-20	Landkreis-Anteil Neubau Atemschutzübungsstrecke Ill	335.961	0	316.340	0	19.621
122115-25	Ertüchtigung Kreiseinsatzzentrale	4.909	32.500	0	0	37.409
115205-15	Erneuerung Medientechnik Sitzungssaal; Besprechung	185.000	0	0	0	185.000
115205-25	Beschaffung bewegl. AV, Gesundheitsförderung	10.000	0	0	0	10.000
115205-35	LRA Außentreppe-Rettungsweg	0	750.000	1.471	0	748.529
115515-10	Betriebshof Unterroth Neubau	0	100.000	0	0	100.000
115625-05	Anschaffungen Kreismustergarten Weißenhorn	6.253	0	0	0	6.253
116415-15	BS NU Beschaffung bewegliches Vermögen	0	75.000	0	0	75.000
116805-05	Holzhackschnitzelanlage Pfuhl Erweiterung	200.000	0	38.794	0	161.206
116695-15	TH SZ Pfuhl, Kauf bewegl. Anlagevermögen	96.352	5.000	6.243	15.109	80.000
211105-05	Christoph-Probst-Realschule Neu-Ulm	67.636	0	5.547	0	62.089
211115-05	Inge-Aicher-Scholl-Realschule Pfuhl	41.144	25.000	8.898	0	57.246
211125-05	Realschule Vöhringen	43.403	0	3.823	10.000	29.580
211205-05	Realschule Illertissen	63.750	55.500	32.362	31.388	55.500
211215-05	Realschule Weißenhorn	331.857	112.710	203.863	0	240.704
212105-05	Lessing-Gymnasium Neu-Ulm	50.824	0	10.714	15.000	25.110

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Auflösung 2024	Stand 31.12.2024
212115-05	Bertha-von-Suttner-Gymnasium Pfuhl	40.475	27.500	17.194	5.000	45.781
212135-05	Illertal-Gymnasium Vöhringen	95.612	0	9.777	10.000	75.835
212145-05	Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium Weißenhorn	10.777	3.000	5.988	0	7.789
212205-05	Kolleg der Schulbrüder Illertissen	79.920	85.000	52.663	27.257	85.000
212205-10	Kolleg der Schulbrüder Inv.zuschuss Generalsanier.	800.000	1.400.000	170.000	0	2.030.000
221105-05	Rupert-Egenberger-Schule Pfuhl	31.703	0	4.353	0	27.350
221115-05	Förderzentrum Illertissen	45.722	9.000	7.642	0	47.080
231105-05	Berufsschule Illertissen	307.337	113.000	69.732	80.000	270.605
231115-05	Berufsschule Neu-Ulm	641.423	175.000	392.690	80.000	343.733
231215-05	Wirtschaftsschule Senden	243.137	74.800	243.217	0	74.720
231215-10	Inv.-Zuschuss Anbau Wirtschaftsschule Senden	1.200.000	1.900.000	2.000.000	0	1.100.000
235105-05	Fachoberschule Neu-Ulm	9.881	45.000	34.343	10.000	10.538
241205-05	Kreismedienzentrale Illertissen, bewegl. VG	54.802	1.000	3.464	0	52.338
241215-05	Kreisbildstelle NU, bewegl. Vermögensgegenstände	254.963	1.000	27.269	0	228.694
251105-05	Erwerb von Kunstgegenständen	7.078	0	7.800	-722	0
251205-05	Bienenmuseum: Erwerb v. Kunstgegenständen	4.071	0	792	0	3.279
251225-05	Klostermuseum: Erwerb v. Kunstgegenständen	5.075	0	2.043	0	3.032
251235-05	Archäologisches Museum Kauf und Umbau	16.355	0	0	0	16.355
251235-20	Archäologisches Museum Erwerb Kunst	0	1.000	0	0	1.000
281105-05	Investitionszuweisung für Denkmalpflege	310.020	70.000	62.870	0	317.150
421105-05	Sportförderung (Investitionszuschüsse)	88.776	131.449	27.562	103.769	88.894
552105-10	FB 33: Erwerb von Naturschutzgrundstücken	0	105.000	52.478	52.123	399
313105-05	Zuschüsse für Sozialstationen	0	215.000	171.482	43.518	0
535105-05	Kapital Energiegesellschaft LKR NU	0	100.000	0	0	100.000
Teilergebnis Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen		**24.596.532**	**13.042.457**	**10.467.057**	**10.144.841**	**17.202.091**

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Auflösung 2024	Stand 31.12.2024
Kreisstraßen						
541005-10	Erwerb von Grundstücken (Kreisstraßen)	30.000	10.000	0	0	40.000
541025-35	NU2: Ausbau Roggenburg-Schießen	0	2.849.000	0	0	2.849.000
541035-40	NU3: Abbiegespur Senden, Berliner Straße	230.465	0	297.632	-67.167	0
541035-50	NU3: Geh- und Radweg Pfaffenhofen - Beuren	550.000	0	0	0	550.000
541055-20	NU5: Radweg zwischen Unterroth und Landkreisgrenze	800.000	0	0	0	800.000
541065-20	NU6: Bau Geh- und Radweg Steinheim-Kadeltshofen	184.000	0	0	0	184.000
541075-10	NU7: Grunderw. und Ausbau Ortsdurchfahrt Osterberg 2. BA	89.193	0	2.638	0	86.555
541075-15	NU7 - Ausbau OD Osterberg, 3. BA	558.704	0	0	0	558.704
541095-45	NU9: Mittelinsel nordöstl. Eingang Illertissen	0	330.000	0	0	330.000
541105-15	NU10: Beteiligung RW Oberhausen und Beuren	2.597.197	455.000	47.808	0	3.004.389
541115-10	NU11: Bau Radweg Werzlen/Hausen zur NU11	300.000	0	0	0	300.000
541145-05	NU14: Bau Verlegung Bahnübergang	792.283	0	0	0	792.283
541145-36	NU14: Bau Bypass AS Vöhringen-West	55.000	0	0	0	55.000
541145-37	NU14: Bau Bypass Anschlussstelle Vöhringen - Ost	136.293	0	0	0	136.293
541145-40	NU14: Umbau Kreuzung westlich Weißenhorn, Daimlers	9.820	0	0	0	9.820
541145-45	NU14: Fußgängerschutzanlage bei Richard Wagner Str.	0	50.000	0	0	50.000
541145-50	NU14: Verleg. Vöhringen Mitte Rathaus (fikt.Ausb)	0	150.000	0	0	150.000
541155-06	NU15: Neubau Anschlussstelle bei Bellenberg	200.000	0	0	0	200.000
541155-13	NU15: Bau Verlegung zwischen Bellenberg und A7	178.993	0	0	0	178.993
541155-20	NU15: GE Ausbau zw. Tiefenbach und Gannertshofen	150.000	0	0	0	150.000
541185-03	NU 18: Grunderw. Ausb. u. RW Biberberg-Balmersthof	13.172	0	0	0	13.172
541185-05	NU 18: Ausbau Geh- u. Radweg Biberberg/Balmertshfn	675.000	0	0	0	675.000
Teilergebnis Kreisstraßen		**7.550.120**	**3.844.000**	**348.078**	**-67.167**	**11.113.209**
Gesamtergebnis Haushaltsausgabereste		**41.831.085**	**17.976.457**	**13.865.287**	**13.009.654**	**33.107.601**

Übersicht investiver Haushaltseinnahmereste

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Auflösung/Korrektur 2024	Stand 31.12.2024
Hochbau						
116105-25	LAN-Ausbau Christoph-Probst-Realschule	202.666	0	202.040	626	0
116105-35	Christoph-Probst-Realschule Fahrradabstellanlage	43.776	0	0	43.776	0
116105-40	Christoph-Probst-Realschule RLT-Anlagen	0	500.000	500.000	0	0
116115-20	LAN-Ausbau Inge-Aicher-Scholl-Realsch.Pfuhl	145.796	0	115.892	29.904	0
116115-25	Inge-Aicher-Scholl-Realsch. Erweiterung	0	0	0	0	0
116115-30	Inge-Aicher-Scholl-Realsch. RLT Anlagen	220.000	0	220.000	0	0
116125-20	LAN-Ausbau Realschule Vöhringen	300.000	0	257.413	42.587	0
116125-25	Realschule Vöhringen RLT Anlagen	0	500.000	500.000	0	0
116135-11	Sanierung Realschule Weißenhorn	708.000	0	0	0	708.000
116135-25	RS Weißenhorn RLT Anlagen	118.000	0	118.000	0	0
116210-05	Neubau Lessing-Gymnasium	0	0	0	0	0
116215-25	LAN-Ausbau Bertha von Suttner Gymn. Pfuhl	180.000	0	140.994	39.006	0
116215-40	Bertha von Suttner Gymn. RLT Anlagen	0	500.000	500.000	0	0
116225-25	Fahrradüberdachung Illertal-Gymnasium	102.880	0	0	102.880	0
116225-30	Illertalgymnasium Calisthenics-Anlage	0	0	0	0	0
116225-35	Illertal-Gym. Einbau 2 Büroräume, 1 Abstellraum	0	80.000	0	0	80.000
116235-20	Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Sanierung Altbau	680.000	0	0	0	680.000
116235-30	LAN-Ausbau NKG Weißenhorn	230.000	0	188.537	41.463	0
116235-35	Nikolaus-Kop.-Gymn. RLT Anlagen	0	500.000	500.000	0	0
116305-35	LAN-Ausbau FÖZ Illertissen	87.000	0	73.162	13.838	0
116305-40	FÖZ Illertissen RLT Anlagen	308.000	0	308.000	0	0
116325-10	LAN-Ausbau Rupert Egenberg FÖZ Neu-Ulm	134.143	0	137.669	-3.526	0
116325-15	Rupert Egenberg FÖZ NU RLT Anlagen	0	500.000	500.000	0	0
116405-20	LAN-Ausbau BS Illertissen	164.700	0	172.790	-8.090	0
116405-25	BS Illertissen Fahrradabstellanlage	56.000	0	0	0	56.000

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Auflösung/Korrektur 2024	Stand 31.12.2024
116415-10	LAN-Ausbau BS NU	209.700	0	134.113	75.587	0
211105-05	Christoph-Probst-Realschule Neu-Ulm	64.000	64.000	1.068	64.000	62.932
211115-05	Inge-Aicher-Scholl-Realschule Pfuhl	6.000	6.000	0	6.000	6.000
211125-05	Realschule Vöhringen	3.000	3.000	0	3.000	3.000
212105-05	Lessing-Gymnasium Neu-Ulm	7.500	7.500	0	7.500	7.500
212115-05	Bertha-von-Suttner-Gymnasium Pfuhl	7.500	7.500	0	7.500	7.500
212135-05	Illertal-Gymnasium Vöhringen	8.000	8.000	8.105	7.895	0
212145-05	Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium Weißenhorn	3.000	3.000	0	3.000	3.000
221105-05	Rupert-Egenberger-Schule Pfuhl	3.000	3.000	0	3.000	3.000
221115-05	Förderzentrum Illertissen	3.000	3.000	0	3.000	3.000
231105-05	Berufsschule Illertissen	177.000	177.000	0	177.000	177.000
231115-05	Berufsschule Neu-Ulm	440.000	440.000	28.337	440.000	411.663
235105-05	Fachoberschule Neu-Ulm	17.000	17.000	2.891	17.000	14.109
241205-05	Kreismedienzentrale Illertissen, bewegl. VG	45.000	0	0	0	45.000
241215-05	Kreisbildstelle NU, bewegl. Vermögensgegenstände	225.000	0	0	0	225.000
Teilergebnis Hochbau		**4.899.661**	**3.319.000**	**4.609.010**	**1.116.946**	**2.492.705**

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Auflösung/Korrektur 2024	Stand 31.12.2024
Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen						
611105-50	Investitionspauschale	0	2.100.000	2.084.565	15.435	0
552105-10	FB 33: Erwerb von Naturschutzgrundstücken	0	94.500	38.106	44.117	12.277
Teilergebnis Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen		**0**	**2.194.500**	**2.122.671**	**59.552**	**12.277**

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2023	Ansatz 2024	Ist 2024	Auflösung/Korrektur 2024	Stand 31.12.2024
Kreisstraßen						
541025-25	NU2: Ausbau OD Dietershofen bis Obenhausen	0	0	0	0	0
541025-30	NU2: Ausbau OD Obenhausen	0	0	0	0	0
541025-35	NU2: Ausbau Roggenburg-Schießen	0	0	0	0	0
541035-40	NU3: Abbiegespur Senden, Berliner Straße	128.000	0	0	0	128.000
541055-25	NU5: Radweg zw. Illertissen - Unterroth Lückenschluss	243.000	0	0	0	243.000
541145-40	NU14: Umbau Kreuzung westlich Weißenhorn, Daimlers	108.000	0	0	0	108.000
541075-05/ -10	NU7: Grunderwerb und Ausbau Ortsdurchfahrt Osterberg 2. BA	-36.079	0	44.151	-80.230	0
541095-20	NU9: Ausbau OD südl. Tiefenbach - Einmündung NU15	0	0	0	0	0
541095-40	NU9: Ausbau Anschluss Vöhringen - Emershofen	0	0	0	0	0
541095-45	NU9: Mittelinsel nordöstl. Eingang Illertissen	0	0	0	0	0
541105-15	NU10: Beteiligung RW Oberhausen und Beuren	0	0	7.436	-7.436	0
Teilergebnis Kreisstraßen		**442.921**	**0**	**51.587**	**-87.666**	**479.000**
Gesamtergebnis Haushaltseinnahmereste		**5.342.582**	**5.513.500**	**6.783.268**	**1.088.832**	**2.983.982**

Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (Position S7 in der Finanzrechnung)

Der Finanzierungsmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag vor Finanzierungstätigkeit zeigt, in welchem Umfang die Mittel aus laufender Verwaltungstätigkeit und investiver Tätigkeit für das Haushaltsjahr 2024 zur Verfügung stehen, bevor Finanzierungsmaßnahmen wie Kreditaufnahmen oder Tilgungen berücksichtigt werden.

Die nachfolgende Tabelle mit den Positionen S3, S6 und S7 zeigt die Berechnung des Finanzierungsmittelüberschusses vor Finanzierungstätigkeit detailliert.

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024	Abw. in 2024
S3	+	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.405.615	4.824.420	19.026.233	14.201.813
S6	+	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.268.400	-54.294.042	-6.503.662	47.790.380
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**16.137.215**	**-49.469.622**	**12.522.571**	**61.992.193**

Der Finanzierungsmittelüberschuss vor Finanzierungstätigkeit von 12,53 Mio. € zeigt, dass die laufenden Einnahmen aus Verwaltungstätigkeit die Ausgaben aus laufender Verwaltung sowie Investitionen in 2024 mehr als gedeckt haben. Geplant war ursprünglich ein Fehlbetrag von –49,47 Mio. €, was vor allem auf die hohen Haushaltsreste aus dem Vorjahr in der Investitionstätigkeit zurückzuführen war.

Die deutlich positive Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus zwei Faktoren: Zum einen lagen die Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mit 19,03 Mio. € deutlich über Plan, zum anderen fielen die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit –6,50 Mio. € erheblich niedriger aus als erwartet (Plan: –54,29 Mio. €).

Insgesamt bedeutet das, dass der positive Finanzierungsmittelüberschuss vor Finanzierungstätigkeit eine solide finanzielle Ausgangslage signalisiert. Der Landkreis konnte seine laufenden und investiven Aufgaben im Jahr 2024 decken, ohne auf externe Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahmen) zurückgreifen zu müssen. Gleichzeitig verdeutlicht er, dass ein großer Teil der Investitionsmittel noch nicht abgeflossen ist, was für die Planung künftiger Investitionen relevant ist.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Position S10 in der Finanzrechnung)

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit zeigt die Nettobewegungen aus sämtlichen Finanzierungsmaßnahmen des Landkreises im Haushaltsjahr 2024. Dazu zählen insbesondere Kreditaufnahmen, Kredittilgungen sowie andere zahlungswirksame Vorgänge zur Aufnahme oder Rückführung von Finanzmitteln.

Er gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang der Landkreis durch externe Finanzierungsquellen Mittel aufgenommen oder zurückgeführt hat, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen und Investitionen oder andere Ausgaben zu decken.

Nachfolgend wird in einer Tabelle dargestellt, wie sich die einzelnen Positionen der Finanzierungstätigkeit zusammensetzen und wie sie zum Saldo beitragen.

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024	Abw. in 2024
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	--	6.500.000	--	-6.500.000
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a bis 26c)**	**--**	**6.500.000**	**--**	**-6.500.000**
27a	-	Auszahlung für die Tilgung von Krediten	2.670.574	2.652.931	2.490.431	-162.500
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a bis 27b)**	**2.670.574**	**2.652.931**	**2.490.431**	**-162.500**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)**	**-2.670.574**	**3.847.069**	**-2.490.431**	**-6.337.500**

Durch den Verzicht auf Kreditaufnahmen ergab sich im Haushaltsjahr 2024 ein negativer Finanzierungssaldo von 2,49 Mio. €, während ein Überschuss von 3,85 Mio. € geplant war. Dies führt zu einer Abweichung von -6,34 Mio. €. Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 6,50 Mio. € wurden nicht realisiert, und die Tilgungen blieben leicht unter dem Ansatz. Im Verlauf des Haushaltsjahres 2024 wurden somit lediglich Investitionsdarlehen in Höhe von 2,49 Mio. € ordnungsgemäß getilgt.

Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Position S11 in der Finanzrechnung)

Die Position „Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag“ stellt den Saldo aller zahlungswirksamen Vorgänge des Haushaltsjahres dar. Sie ergibt sich aus der Summe der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit, investiver Tätigkeit sowie Finanzierungstätigkeit.

Ein positiver Wert signalisiert einen Überschuss an liquiden Mitteln, der zur Schuldentilgung, Rücklagenbildung oder künftigen Investitionen genutzt werden kann. Ein negativer Wert zeigt einen Fehlbetrag, der gegebenenfalls durch Finanzierungsmaßnahmen ausgeglichen werden muss, um die Zahlungsfähigkeit des Landkreises sicherzustellen.

Nachfolgend wird in einer Übersicht dargestellt, wie sich der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag aus den einzelnen Salden der Finanzrechnung zusammensetzt.

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024	Abw. in 2024
S7	+	Finanzierungsmittelüberschuss/ -fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit)	16.137.215	-49.469.622	12.522.571	61.992.193
S10	+	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.670.574	3.847.069	-2.490.431	-6.337.500
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)**	**13.466.641**	**-45.622.553**	**10.032.140**	**55.654.693**

Der Finanzierungsmittelüberschuss für das Jahr 2024 liegt bei 10,03 Mio. €, während im Ansatz ein Bedarf von -45,62 Mio. € für möglich gehalten wurde. Die Differenz von 55,65 Mio. € ergibt sich aus den genannten Überschüssen im laufenden Geschäft und den niedrigen Investitionsausgaben. Dieses Ergebnis ist für die Haushaltsführung außerordentlich positiv und zeigt, dass alle Ausgaben durch die laufenden Mittel gedeckt werden konnten.

Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Position S12 in der Finanzrechnung)

Der Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven gibt an, in welchem Umfang im Haushaltsjahr 2024 auf die bestehenden Zahlungsmittelbestände zurückgegriffen oder diesen zusätzliche Finanzmittel zugeführt wurden. Er stellt die Verbindung zwischen dem Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag und dem Endbestand der liquiden Mittel her. Ein positiver Saldo signalisiert, dass zur Deckung des Finanzbedarfs Reserven oder Kassenbestände eingesetzt wurden. Ein negativer Saldo hingegen zeigt an, dass die Liquiditätsreserven im Haushaltsjahr gestärkt und ausgebaut wurden.

Nachfolgend wird in der Übersicht dargestellt, wie sich dieser Saldo im Haushaltsjahr 2024 entwickelt hat.

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024	Abw. in 2024
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	5.000.000	0	--	0
29	-	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	--	0	--	0
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Saldo 28 und 29)**	**5.000.000**	**0**	**--**	**0**

Für das Haushaltsjahr 2024 war weder eine Inanspruchnahme noch eine Zuführung von Liquiditätsreserven geplant. Dementsprechend weist die Finanzrechnung in dieser Position einen Wert von 0 € aus.

Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Position S13 in der Finanzrechnung)

Unter dieser Position werden Ein- und Auszahlungen erfasst, die nicht den Haushalt des Landkreises betreffen, sondern als durchlaufende Posten für Dritte abgewickelt werden. Darin enthalten sind insbesondere Zahlungen aus dem Staatshaushalt (z. B. BAföG, Meister-BAföG, BayAföG, Zwangsgelder, Jagdabgabe), aus Verwahrgeldern (z. B. Mündelgelder, Materialgelder Schulen, Personalrat) sowie aus sonstigen durchlaufenden Posten (z. B. Irrläufer, Gehälter Donauklinik). Die nicht haushaltswirksamen Ein- und Auszahlungen werden im Haushaltsplan nicht veranschlagt.

Nachfolgend ist die detaillierte Aufstellung der einzelnen Positionen tabellarisch dargestellt.

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024	Abw. in 2024
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (nachrichtlich)**	**5.000.000**	**--**	**--**	**--**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	10.129.701	--	11.942.330	11.942.330
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	10.248.679	--	11.651.100	11.651.100
S13	**=**	**Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**4.881.022**	**--**	**291.230**	**291.230**

Im Haushaltsjahr 2024 beliefen sich die Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln bzw. durchlaufenden Posten auf 11,94 Mio. €, während Auszahlungen in Höhe von 11,65 Mio. € erfolgten. Daraus ergibt sich ein Saldo von 291.230 €, während im Planansatz kein Betrag vorgesehen war. Da diese Zahlungen lediglich treuhänderisch vereinnahmt und weitergeleitet werden, sind sie nicht haushaltswirksam und werden deshalb im Haushaltsplan nicht veranschlagt. Ein- und Auszahlungen von durchlaufenden Posten gleichen sich zum Stichtag häufig nicht vollständig aus, da vereinnahmte Beträge noch nicht weitergeleitet oder Zahlungen aus Vorperioden noch ausstehen. Zudem hängen Höhe und Zeitpunkt der Zahlungen meist von Einzelfällen und externen Faktoren ab, was eine exakte Kalkulation erschwert. Dadurch entsteht regelmäßig ein nicht ausgeglichenes Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen.

Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (Position S14 in der Finanzrechnung)

Der Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres stellt die liquiden Mittel des Landkreises zum 31.12.2024 dar. Er ergibt sich aus der Summe des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrags (S11), des Saldos aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (S13) sowie dem Anfangsbestand an Finanzmitteln zum 01.01.2024.

Aus der Änderung des Finanzmittelbestands ergeben sich folgende Bestände:

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024	Abw. in 2024
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag**	**13.466.641**	**-45.622.553**	**10.032.140**	**55.654.693**
S13	**=**	**Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen**	**4.881.022**	**0**	**291.230**	**291.230**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmittel = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	11.054.512	57.041.920	45.987.408
S14	**=**	**Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (Saldo S11, S13 und Zeile 34)**	**57.041.920**	**-34.568.041**	**67.365.290**	**101.933.331**

Zum 01.01.2024 betrug der Anfangsbestand der liquiden Mittel gemäß Haushaltsplan 2024 ursprünglich 57,04 Mio. €. Bei der Haushaltsplanung wurde dieser Betrag jedoch bereits bereinigt: Rund 36,20 Mio. € entfielen auf investive Ausgabereste genehmigter Investitionen aus Vorjahren, 7,30 Mio. € auf zahlungswirksame Rückstellungen, 600.000 € auf übertragene Ermächtigungen des Ergebnishaushalts aus dem Vorjahr, 1,76 Mio. € auf zweckgebundene Rücklagen (z. B. allgemeine Rücklage sowie Guthaben von Bausparverträgen) und 153.865 € auf Treuhandvermögen. Da diese Gelder nicht angetastet werden dürfen, standen tatsächlich nur 11,05 Mio. € für den laufenden Betrieb im Haushaltsjahr 2024 zur Verfügung. Ohne Anwendung des bereinigten Planansatzes wären 57,04 Mio. € zugrunde gelegt worden, sodass keine Abweichung entstanden wäre. Die hohe Differenz erklärt sich folglich allein durch die Berücksichtigung des bereinigten Planansatzes.

Unter Berücksichtigung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrags von 10,03 Mio. € bei ursprünglich geplanten -3,19 Mio. € (inklusive der Haushaltsreste aus dem Vorjahr in Höhe von –45,62 Mio. €) und des Saldos aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen von 291.230 € ergibt sich ein Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres von 67,37 Mio. €. Damit wurde der für 2024 ursprünglich geplante Endbestand – ohne Berücksichtigung der Haushaltsreste aus dem Vorjahr – von 7,86 Mio. € (Planansatz unter Berücksichtigung der Haushaltsreste: –34,57 Mio. €) deutlich übertroffen. Der Landkreis verfügte somit zum 31.12.2024 über eine Liquidität von 67,37 Mio. €. Dieser hohe Bestand an Finanzmitteln ist jedoch erforderlich, da für die investiven Reste von rund 30 Mio. € sowie die bestehenden Rückstellungen von rund 7,62 Mio. € entsprechende Mittel vorgehalten werden müssen.

Gesamtbewertung: Die Entwicklung des Haushaltsjahres 2024 zeigt über alle Bereiche hinweg starke Abweichungen gegenüber der Planung. Die erzielten Überschüsse und die geringe Inanspruchnahme von Krediten belegen eine solide Finanz- und Ausgabensteuerung. Die enorm hohen Liquiditätsbestände und die unterdurchschnittliche Investitionsquote sollten jedoch hinsichtlich geplanter und tatsächlich realisierter Projekte analysiert werden, um mittelfristig Infrastrukturmaßnahmen planungssicher umzusetzen. Diese solide Finanzbasis ist insbesondere erforderlich, um ausreichend Eigenmittel für die künftig anstehenden, hohen Investitionen bereitstellen zu können. Eine Finanzierung investiver Maßnahmen aus Eigenmitteln wirkt sich zudem positiv auf die Verschuldung aus, da dadurch der Bedarf an Fremdfinanzierungen reduziert wird und zukünftige Kreditaufnahmen minimiert werden können.

4.3.2 Teilfinanzrechnungen nach Teilhaushalten

Die Teilfinanzrechnungen zeigen mit der gleichen Struktur wie die Gesamtfinanzrechnung die Ein- und Auszahlungsarten der Teilhaushalte auf, wie sie nach den Organisationseinheiten des Landkreises produktbezogen gegliedert sind. Auf den folgenden Seiten sind die Ergebnisse 2023, die Planansätze 2024, die Ergebnisse 2024 und die Abweichungen zwischen Plan und Ist der einzelnen Teilfinanzrechnungen (jeweils zuerst der gesamte Teilhaushalt und anschließend die dazugehörigen Kostenstellen, vgl. Teilergebnisrechnung) dargestellt. Zur besseren Übersichtlichkeit werden Nullzeilen der Teilfinanzrechnungen nicht mit angezeigt.

111 - Kreisorgane, Büro des Landrats

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	68.000	--	68.000	--	-68.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	302	50	--	50	--	-50
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.300	4.783	--	4.783	82.452	77.669
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13	--	--	0	11	11
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**78.616**	**72.833**	**--**	**72.833**	**82.463**	**9.630**
9	-	Personalauszahlungen	1.332.582	1.586.396	--	1.586.396	1.398.300	-188.096
10	-	Versorgungsauszahlungen	20.807	21.223	--	21.223	22.907	1.684
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	415.463	404.600	--	404.600	302.326	-102.274
12	-	Transferauszahlungen	173.527	224.100	--	224.100	210.752	-13.348
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	437.174	475.700	--	475.700	615.378	139.678
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.379.553**	**2.712.019**	**--**	**2.712.019**	**2.549.664**	**-162.355**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.300.938**	**-2.639.186**	**--**	**-2.639.186**	**-2.467.201**	**171.985**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.300.938**	**-2.639.186**	**--**	**-2.639.186**	**-2.467.201**	**171.985**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.300.938**	**-2.639.186**	**--**	**-2.639.186**	**-2.467.201**	**171.985**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.014	2.014
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.014**	**2.014**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.393.320**	**-2.639.186**	**--**	**-2.639.186**	**54.576.733**	**57.215.919**

112 - Verwaltungssteuerung und Service

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.935	--	--	0	--	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.282	65.400	--	65.400	66.617	1.217
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	407.525	149.357	--	149.357	256.579	107.222
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.038	0	--	0	2.190	2.190
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**489.812**	**214.757**	**--**	**214.757**	**325.386**	**110.629**
9	-	Personalauszahlungen	4.383.818	5.366.930	--	5.366.930	4.522.013	-844.917
10	-	Versorgungsauszahlungen	53.291	55.262	--	55.262	56.854	1.592
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	848.678	632.610	--	632.610	550.597	-82.013
12	-	Transferauszahlungen	67.385	68.562	--	68.562	111.783	43.221
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	806.235	745.605	--	745.605	910.629	165.024
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**6.159.408**	**6.868.969**	**--**	**6.868.969**	**6.151.876**	**-717.093**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-5.669.596**	**-6.654.212**	**--**	**-6.654.212**	**-5.826.490**	**827.722**
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	107.146	107.146
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**107.146**	**107.146**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	47.628	0	251.077	251.077	92.898	-158.179
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**47.628**	**0**	**251.077**	**251.077**	**92.898**	**-158.179**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-47.628**	**0**	**-251.077**	**-251.077**	**14.248**	**265.325**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-5.717.224**	**-6.654.212**	**-251.077**	**-6.905.289**	**-5.812.242**	**1.093.047**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-5.717.224**	**-6.654.212**	**-251.077**	**-6.905.289**	**-5.812.242**	**1.093.047**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	249	--	--	0	-324.540	-324.540
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.362	--	--	0	-3.276.191	-3.276.191
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-1.113**	**--**	**--**	**0**	**2.951.651**	**2.951.651**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**32.975.921**	**-6.654.212**	**-251.077**	**-6.905.289**	**54.181.329**	**61.086.618**

113 - Finanzmanagement

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.103	82.678	--	82.678	80.927	-1.752
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103	0	--	0	184	184
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**96.206**	**82.678**	**--**	**82.678**	**81.110**	**-1.568**
9	-	Personalauszahlungen	1.101.019	1.172.354	--	1.172.354	1.176.290	3.936
10	-	Versorgungsauszahlungen	13.921	14.200	--	14.200	14.564	364
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.031	22.750	--	22.750	13.753	-8.997
12	-	Transferauszahlungen	300	0	--	0	--	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.428	262.249	--	262.249	257.802	-4.447
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.488.699**	**1.471.553**	**--**	**1.471.553**	**1.462.410**	**-9.143**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.392.493**	**-1.388.875**	**--**	**-1.388.875**	**-1.381.300**	**7.575**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.392.493**	**-1.388.875**	**--**	**-1.388.875**	**-1.381.300**	**7.575**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.392.493**	**-1.388.875**	**--**	**-1.388.875**	**-1.381.300**	**7.575**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.301.765**	**-1.388.875**	**--**	**-1.388.875**	**55.660.621**	**57.049.496**

114 - IuK, Landkreisbehördennetz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	--	--	0	1.296	1.296
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.765	190.000	--	190.000	129.443	-60.557
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.943	--	--	0	4.328	4.328
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**120.908**	**190.000**	**--**	**190.000**	**135.067**	**-54.933**
9	-	Personalauszahlungen	971.661	1.250.522	--	1.250.522	1.019.890	-230.632
10	-	Versorgungsauszahlungen	5.322	5.429	--	5.429	5.535	106
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.302.794	1.485.300	--	1.485.300	1.411.522	-73.778
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.476	97.900	--	97.900	116.650	18.750
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.402.253**	**2.839.151**	**--**	**2.839.151**	**2.553.597**	**-285.554**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.281.345**	**-2.649.151**	**--**	**-2.649.151**	**-2.418.530**	**230.621**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.259	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**7.259**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	352.564	133.000	1.203.936	1.336.936	229.960	-1.106.976
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**352.564**	**133.000**	**1.203.936**	**1.336.936**	**229.960**	**-1.106.976**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-345.305**	**-133.000**	**-1.203.936**	**-1.336.936**	**-229.960**	**1.106.976**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.626.650**	**-2.782.151**	**-1.203.936**	**-3.986.087**	**-2.648.490**	**1.337.597**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.626.650**	**-2.782.151**	**-1.203.936**	**-3.986.087**	**-2.648.490**	**1.337.597**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.067.608**	**-2.782.151**	**-1.203.936**	**-3.986.087**	**54.393.431**	**58.379.518**

115 - Gebäudemanagement (ohne Schulgebäude)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	140	--	140	--	-140
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	0	188	188
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	541.610	578.763	--	578.763	598.237	19.474
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.724	22.724	--	22.724	22.724	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.207	0	--	0	11.279	11.279
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	173	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**586.713**	**601.627**	**--**	**601.627**	**632.428**	**30.801**
9	-	Personalauszahlungen	2.326.373	2.568.675	--	2.568.675	2.402.890	-165.785
10	-	Versorgungsauszahlungen	49.431	50.121	--	50.121	51.016	895
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.208.287	3.973.696	--	3.973.696	2.824.384	-1.149.312
12	-	Transferauszahlungen	500	800	--	800	300	-500
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.833	71.431	--	71.431	34.514	-36.917
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**4.619.424**	**6.664.723**	**--**	**6.664.723**	**5.313.104**	**-1.351.619**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-4.032.711**	**-6.063.096**	**--**	**-6.063.096**	**-4.680.676**	**1.382.420**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.729	--	--	0	--	0
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	371	850.000	--	850.000	1.471	-848.529
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	338.640	52.500	203.696	256.196	13.307	-242.889
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**341.740**	**902.500**	**203.696**	**1.106.196**	**14.778**	**-1.091.418**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-341.740**	**-902.500**	**-203.696**	**-1.106.196**	**-14.778**	**1.091.418**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-4.374.451**	**-6.965.596**	**-203.696**	**-7.169.292**	**-4.695.454**	**2.473.838**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-4.374.451**	**-6.965.596**	**-203.696**	**-7.169.292**	**-4.695.454**	**2.473.838**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-990	--	--	0	-653	-653
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-4.898	--	--	0	-5.391	-5.391
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**3.908**	**--**	**--**	**0**	**4.738**	**4.738**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**34.323.716**	**-6.965.596**	**-203.696**	**-7.169.292**	**52.351.205**	**59.520.497**

116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	18.648	--	18.648	--	-18.648
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	931.105	1.000.764	--	1.000.764	917.908	-82.856
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	540.149	292.300	--	292.300	653.386	361.086
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.822	0	--	0	168.074	168.074
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.591.076**	**1.311.712**	**--**	**1.311.712**	**1.739.368**	**427.656**
9	-	Personalauszahlungen	1.196.935	1.338.510	--	1.338.510	1.136.804	-201.706
10	-	Versorgungsauszahlungen	8.056	12.452	--	12.452	-11.191	-23.643
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300.229	7.946.055	--	7.946.055	6.718.030	-1.228.025
12	-	Transferauszahlungen	68.151	100.000	--	100.000	69.693	-30.307
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.044	9.892	--	9.892	67.144	57.252
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**7.628.415**	**9.406.909**	**--**	**9.406.909**	**7.980.482**	**-1.426.427**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-6.037.339**	**-8.095.197**	**--**	**-8.095.197**	**-6.241.113**	**1.854.084**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	651.844	2.580.000	--	2.580.000	4.568.609	1.988.609
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**651.844**	**2.580.000**	**--**	**2.580.000**	**4.568.609**	**1.988.609**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	147.699	147.699
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.757.735	1.090.000	9.884.433	10.974.433	2.988.686	-7.985.747
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.531	80.000	96.352	176.352	9.293	-167.059
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**7.759.266**	**1.170.000**	**9.980.785**	**11.150.785**	**3.145.678**	**-8.005.107**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-7.107.422**	**1.410.000**	**-9.980.785**	**-8.570.785**	**1.422.931**	**9.993.716**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-13.144.761**	**-6.685.197**	**-9.980.785**	**-16.665.982**	**-4.818.183**	**11.847.799**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-13.144.761**	**-6.685.197**	**-9.980.785**	**-16.665.982**	**-4.818.183**	**11.847.799**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	150	--	--	0	150	150
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**150**	**--**	**--**	**0**	**150**	**150**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**25.549.647**	**-6.685.197**	**-9.980.785**	**-16.665.982**	**52.223.887**	**68.889.869**

117 - Unbebaute Grundstücke / Photovoltaikanlage

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.661	22.095	--	22.095	31.917	9.822
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.395	0	--	0	3.967	3.967
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**19.266**	**22.095**	**--**	**22.095**	**35.884**	**13.789**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.890	4.000	--	4.000	2.773	-1.227
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.292	24.959	--	24.959	37.677	12.718
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	51	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**62.233**	**28.959**	**--**	**28.959**	**40.450**	**11.491**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-42.967**	**-6.864**	**--**	**-6.864**	**-4.566**	**2.298**
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	8.984	8.984
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**8.984**	**8.984**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**8.984**	**8.984**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-42.967**	**-6.864**	**--**	**-6.864**	**4.418**	**11.282**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-42.967**	**-6.864**	**--**	**-6.864**	**4.418**	**11.282**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.651.291**	**-6.864**	**--**	**-6.864**	**57.046.338**	**57.053.202**

118 - Kommunalaufsicht und staatliche Rechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.006	4.000	--	4.000	1.606	-2.394
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.945	0	--	0	23	23
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.951**	**4.000**	**--**	**4.000**	**1.628**	**-2.372**
9	-	Personalauszahlungen	358.907	356.422	--	356.422	339.861	-16.561
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	796	3.000	--	3.000	621	-2.379
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.447	30.790	--	30.790	42.395	11.605
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**398.150**	**390.212**	**--**	**390.212**	**382.877**	**-7.335**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-393.198**	**-386.212**	**--**	**-386.212**	**-381.248**	**4.964**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-393.198**	**-386.212**	**--**	**-386.212**	**-381.248**	**4.964**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-393.198**	**-386.212**	**--**	**-386.212**	**-381.248**	**4.964**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.301.059**	**-386.212**	**--**	**-386.212**	**56.660.672**	**57.046.884**

121 - Wahlen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	6.000	--	6.000	8.049	2.049
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**6.000**	**--**	**6.000**	**8.049**	**2.049**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.452	0	--	0	3.158	3.158
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.835	533.950	--	533.950	460.292	-73.658
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**12.287**	**533.950**	**--**	**533.950**	**463.451**	**-70.499**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.287**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-455.401**	**72.549**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-12.287**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-455.401**	**72.549**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-12.287**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-455.401**	**72.549**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.681.971**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**56.586.519**	**57.114.469**

122 - Sicherheitsrecht, Brand und Katastrophenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.352	117.500	--	117.500	86.941	-30.559
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.967	60	--	60	1.565	1.505
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.250	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.355	47.450	--	47.450	32.730	-14.720
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.383	0	--	0	49.081	49.081
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**166.807**	**165.010**	**--**	**165.010**	**170.318**	**5.308**
9	-	Personalauszahlungen	775.771	809.733	--	809.733	888.629	78.896
10	-	Versorgungsauszahlungen	3.992	5.429	--	5.429	5.535	106
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.241	209.894	--	209.894	263.674	53.780
12	-	Transferauszahlungen	352.025	639.391	--	639.391	615.255	-24.136
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	416.476	330.379	--	330.379	314.781	-15.598
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.736.504**	**1.994.826**	**--**	**1.994.826**	**2.087.875**	**93.049**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.569.698**	**-1.829.816**	**--**	**-1.829.816**	**-1.917.557**	**-87.741**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.494	--	--	0	13.304	13.304
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**34.494**	**--**	**--**	**0**	**13.304**	**13.304**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	340.870	340.870	--	-340.870
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	63.565	154.750	54.314	209.064	175.125	-33.939
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.662	0	76.260	76.260	216.033	139.773
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**68.227**	**154.750**	**471.444**	**626.194**	**391.158**	**-235.036**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-33.733**	**-154.750**	**-471.444**	**-626.194**	**-377.853**	**248.341**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.603.431**	**-1.984.566**	**-471.444**	**-2.456.010**	**-2.295.410**	**160.600**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.603.431**	**-1.984.566**	**-471.444**	**-2.456.010**	**-2.295.410**	**160.600**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	437.699	--	--	0	1.555.267	1.555.267
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	426.646	--	--	0	543.336	543.336
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**11.053**	**--**	**--**	**0**	**1.011.931**	**1.011.931**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.101.880**	**-1.984.566**	**-471.444**	**-2.456.010**	**55.758.441**	**58.214.451**

123 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	270.296	145.259	--	145.259	166.005	20.746
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.584	0	--	0	570	570
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.878	0	--	0	2.557	2.557
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**392.758**	**145.259**	**--**	**145.259**	**169.132**	**23.873**
9	-	Personalauszahlungen	627.597	613.107	--	613.107	623.456	10.349
10	-	Versorgungsauszahlungen	29.405	29.993	--	29.993	37.436	7.443
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.339	5.300	--	5.300	4.672	-628
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.226	21.700	--	21.700	20.932	-768
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**688.567**	**670.100**	**--**	**670.100**	**686.496**	**16.396**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-295.809**	**-524.841**	**--**	**-524.841**	**-517.364**	**7.477**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-295.809**	**-524.841**	**--**	**-524.841**	**-517.364**	**7.477**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-295.809**	**-524.841**	**--**	**-524.841**	**-517.364**	**7.477**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.642	--	--	0	3.832	3.832
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**3.642**	**--**	**--**	**0**	**3.832**	**3.832**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.402.091**	**-524.841**	**--**	**-524.841**	**56.528.388**	**57.053.229**

124 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.977	2.004.000	--	2.004.000	3.557.606	1.553.606
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.419	200	--	200	658	458
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	685.092	1.200.000	--	1.200.000	386.656	-813.344
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372	0	--	0	300	300
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.153.860**	**3.204.200**	**--**	**3.204.200**	**3.945.220**	**741.020**
9	-	Personalauszahlungen	1.901.264	2.527.323	--	2.527.323	2.226.714	-300.609
10	-	Versorgungsauszahlungen	24.416	24.904	--	24.904	-3.045	-27.949
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.936	212.900	--	212.900	88.146	-124.754
12	-	Transferauszahlungen	27.000	44.000	--	44.000	33.768	-10.232
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.228	192.800	--	192.800	251.126	58.326
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.143.844**	**3.001.927**	**--**	**3.001.927**	**2.596.710**	**-405.217**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-989.984**	**202.273**	**--**	**202.273**	**1.348.511**	**1.146.238**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-989.984**	**202.273**	**--**	**202.273**	**1.348.511**	**1.146.238**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-989.984**	**202.273**	**--**	**202.273**	**1.348.511**	**1.146.238**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.704.274**	**202.273**	**--**	**202.273**	**58.390.431**	**58.188.158**

125 - Verkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.353.546	2.545.500	--	2.545.500	2.697.291	151.791
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.160.021	400	--	400	14.036	13.636
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.324	45.000	--	45.000	43.810	-1.190
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.035	200	--	200	0	-200
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.316	0	--	0	13.240	13.240
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.602.242**	**2.591.100**	**--**	**2.591.100**	**2.768.377**	**177.277**
9	-	Personalauszahlungen	1.830.425	2.073.769	--	2.073.769	1.966.343	-107.426
10	-	Versorgungsauszahlungen	15.410	15.719	--	15.719	16.053	334
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	195.155	189.500	--	189.500	207.830	18.330
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.694	53.470	--	53.470	13.174	-40.296
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.947	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.063.631**	**2.332.458**	**--**	**2.332.458**	**2.203.400**	**-129.058**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**538.611**	**258.642**	**--**	**258.642**	**564.977**	**306.335**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**538.611**	**258.642**	**--**	**258.642**	**564.977**	**306.335**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**538.611**	**258.642**	**--**	**258.642**	**564.977**	**306.335**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	19.012	--	--	0	18.328	18.328
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**19.012**	**--**	**--**	**0**	**18.328**	**18.328**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**39.251.881**	**258.642**	**--**	**258.642**	**57.625.225**	**57.366.583**

126 - Verbraucherschutz und Veterinärdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	219.741	334.000	--	334.000	284.638	-49.362
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.677	0	--	0	91	91
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130	0	--	0	2.450	2.450
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**319.547**	**334.000**	**--**	**334.000**	**287.178**	**-46.822**
9	-	Personalauszahlungen	307.284	349.358	--	349.358	325.471	-23.887
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.500	28.750	--	28.750	26.622	-2.128
12	-	Transferauszahlungen	60.000	60.000	--	60.000	60.000	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.383	57.397	--	57.397	25.051	-32.346
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**434.167**	**495.505**	**--**	**495.505**	**437.144**	**-58.361**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-114.620**	**-161.505**	**--**	**-161.505**	**-149.965**	**11.540**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-114.620**	**-161.505**	**--**	**-161.505**	**-149.965**	**11.540**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-114.620**	**-161.505**	**--**	**-161.505**	**-149.965**	**11.540**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	4.898	--	--	0	5.518	5.518
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-4.898**	**--**	**--**	**0**	**-5.518**	**-5.518**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.574.740**	**-161.505**	**--**	**-161.505**	**56.886.436**	**57.047.941**

211 - Realschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.695	58.000	--	58.000	135.365	77.365
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96.447	138.000	--	138.000	17.868	-120.133
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316	--	--	0	2.005	2.005
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**144.458**	**196.000**	**--**	**196.000**	**155.238**	**-40.762**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	270.281	345.310	51.400	396.710	310.002	-86.708
12	-	Transferauszahlungen	3.274.377	4.448.940	--	4.448.940	3.339.694	-1.109.246
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.033.701	1.063.915	--	1.063.915	1.055.032	-8.883
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**4.578.359**	**5.858.165**	**51.400**	**5.909.565**	**4.704.728**	**-1.204.837**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-4.433.901**	**-5.662.165**	**-51.400**	**-5.713.565**	**-4.549.489**	**1.164.076**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	73.000	--	73.000	1.068	-71.932
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**73.000**	**--**	**73.000**	**1.068**	**-71.932**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	25.706	25.000	152.183	177.183	18.268	-158.915
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	125.847	168.210	395.607	563.817	236.225	-327.592
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**151.553**	**193.210**	**547.790**	**741.000**	**254.493**	**-486.507**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-151.553**	**-120.210**	**-547.790**	**-668.000**	**-253.425**	**414.575**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-4.585.454**	**-5.782.375**	**-599.190**	**-6.381.565**	**-4.802.914**	**1.578.651**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-4.585.454**	**-5.782.375**	**-599.190**	**-6.381.565**	**-4.802.914**	**1.578.651**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**34.108.803**	**-5.782.375**	**-599.190**	**-6.381.565**	**52.239.006**	**58.620.571**

212 - Gymnasien

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.718	95.000	--	95.000	245.203	150.203
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76	--	--	0	3.962	3.962
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	--	--	0	2.150	2.150
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.253	303.450	--	303.450	37.450	-266.000
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.037	0	--	0	1.966	1.966
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**254.084**	**398.450**	**--**	**398.450**	**290.732**	**-107.718**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	606.232	684.732	134.950	819.682	758.049	-61.633
12	-	Transferauszahlungen	117.983	222.000	--	222.000	-124.862	-346.862
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.089	273.062	--	273.062	262.412	-10.650
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**967.303**	**1.179.794**	**134.950**	**1.314.744**	**895.599**	**-419.145**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-713.219**	**-781.344**	**-134.950**	**-916.294**	**-604.867**	**311.427**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	26.000	--	26.000	8.105	-17.895
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**26.000**	**--**	**26.000**	**8.105**	**-17.895**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	151.639	30.500	197.688	228.188	43.673	-184.516
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	119.833	1.485.000	879.920	2.364.920	222.663	-2.142.257
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**271.471**	**1.515.500**	**1.077.608**	**2.593.108**	**266.335**	**-2.326.773**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-271.471**	**-1.489.500**	**-1.077.608**	**-2.567.108**	**-258.230**	**2.308.878**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-984.690**	**-2.270.844**	**-1.212.558**	**-3.483.402**	**-863.097**	**2.620.306**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-984.690**	**-2.270.844**	**-1.212.558**	**-3.483.402**	**-863.097**	**2.620.306**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	109	--	--	0	94	94
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**109**	**--**	**--**	**0**	**94**	**94**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.709.677**	**-2.270.844**	**-1.212.558**	**-3.483.402**	**56.178.918**	**59.662.320**

221 - Förderschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.444	5.500	--	5.500	24.051	18.551
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.618	111.900	--	111.900	228.100	116.200
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108	--	--	0	116	116
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**11.170**	**117.400**	**--**	**117.400**	**252.268**	**134.868**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.028	201.750	17.200	218.950	167.707	-51.243
12	-	Transferauszahlungen	679.854	490.000	--	490.000	405.393	-84.607
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.662	319.325	--	319.325	311.594	-7.731
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.024.544**	**1.011.075**	**17.200**	**1.028.275**	**884.694**	**-143.581**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.013.375**	**-893.675**	**-17.200**	**-910.875**	**-632.426**	**278.449**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	6.000	--	6.000	--	-6.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**6.000**	**--**	**6.000**	**--**	**-6.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.056	9.000	77.425	86.425	11.995	-74.430
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.569	0	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**2.625**	**9.000**	**77.425**	**86.425**	**11.995**	**-74.430**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.625**	**-3.000**	**-77.425**	**-80.425**	**-11.995**	**68.430**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.015.999**	**-896.675**	**-94.625**	**-991.300**	**-644.421**	**346.879**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.015.999**	**-896.675**	**-94.625**	**-991.300**	**-644.421**	**346.879**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.033	--	--	0	4.693	4.693
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.667	--	--	0	4.953	4.953
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-1.635**	**--**	**--**	**0**	**-260**	**-260**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.676.624**	**-896.675**	**-94.625**	**-991.300**	**56.397.239**	**57.388.539**

231 - Berufsschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321.141	135.000	--	135.000	173.456	38.456
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.344	4.000	--	4.000	1.260	-2.740
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664.677	363.900	--	363.900	491.407	127.507
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354	0	--	0	1.041	1.041
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**987.517**	**502.900**	**--**	**502.900**	**667.164**	**164.264**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216.739	311.510	11.320	322.830	323.724	894
12	-	Transferauszahlungen	890.272	973.206	--	973.206	838.039	-135.167
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	463.325	438.900	--	438.900	441.404	2.504
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.570.336**	**1.723.616**	**11.320**	**1.734.936**	**1.603.167**	**-131.769**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-582.819**	**-1.220.716**	**-11.320**	**-1.232.036**	**-936.003**	**296.033**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	617.000	--	617.000	28.337	-588.663
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**617.000**	**--**	**617.000**	**28.337**	**-588.663**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	279.258	288.000	948.760	1.236.760	462.422	-774.338
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.263	1.974.800	1.443.137	3.417.937	2.243.217	-1.174.720
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**286.521**	**2.262.800**	**2.391.897**	**4.654.697**	**2.705.639**	**-1.949.058**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-286.521**	**-1.645.800**	**-2.391.897**	**-4.037.697**	**-2.677.302**	**1.360.395**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-869.340**	**-2.866.516**	**-2.403.217**	**-5.269.733**	**-3.613.305**	**1.656.428**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-869.340**	**-2.866.516**	**-2.403.217**	**-5.269.733**	**-3.613.305**	**1.656.428**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	11.328	--	--	0	10.713	10.713
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	13.096	--	--	0	5.391	5.391
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-1.768**	**--**	**--**	**0**	**5.323**	**5.323**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.823.150**	**-2.866.516**	**-2.403.217**	**-5.269.733**	**53.433.937**	**58.703.670**

235 - Berufsober-, Fachoberschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.189	30.000	--	30.000	67.896	37.896
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	150	--	150	300	150
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	572	572
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485.638	361.500	--	361.500	176.666	-184.834
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	644	0	--	0	1.028	1.028
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**510.651**	**391.650**	**--**	**391.650**	**246.462**	**-145.188**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.594	186.100	16.500	202.600	142.270	-60.330
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.395	13.925	--	13.925	16.804	2.879
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**118.989**	**200.025**	**16.500**	**216.525**	**159.074**	**-57.451**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**391.661**	**191.625**	**-16.500**	**175.125**	**87.387**	**-87.738**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	17.000	--	17.000	2.891	-14.109
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**17.000**	**--**	**17.000**	**2.891**	**-14.109**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	85.100	45.000	9.881	54.881	34.343	-20.538
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**85.100**	**45.000**	**9.881**	**54.881**	**34.343**	**-20.538**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-85.100**	**-28.000**	**-9.881**	**-37.881**	**-31.452**	**6.429**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**306.561**	**163.625**	**-26.381**	**137.244**	**55.935**	**-81.309**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**306.561**	**163.625**	**-26.381**	**137.244**	**55.935**	**-81.309**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	12.975	--	--	0	8.635	8.635
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	11.348	--	--	0	5.933	5.933
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**1.627**	**--**	**--**	**0**	**2.702**	**2.702**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**39.002.446**	**163.625**	**-26.381**	**137.244**	**57.100.557**	**56.963.313**

241 - Sonstige Schulträgeraufgaben

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.775.334	2.463.000	--	2.463.000	2.346.284	-116.716
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	0	40	40
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.964	40.500	--	40.500	20.212	-20.288
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.487	0	--	0	1.140	1.140
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32	100	--	100	69	-31
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.790.817**	**2.503.600**	**--**	**2.503.600**	**2.367.745**	**-135.855**
9	-	Personalauszahlungen	1.230.790	1.359.129	--	1.359.129	1.273.854	-85.275
10	-	Versorgungsauszahlungen	14.310	14.597	--	14.597	22.066	7.469
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.334	297.310	--	297.310	216.315	-80.995
12	-	Transferauszahlungen	-6.109	13.000	--	13.000	-10.757	-23.757
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.671.016	6.055.771	--	6.055.771	6.173.005	117.234
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**7.062.342**	**7.739.807**	**--**	**7.739.807**	**7.674.484**	**-65.323**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-4.271.525**	**-5.236.207**	**--**	**-5.236.207**	**-5.306.739**	**-70.532**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	2.000	309.765	311.765	30.733	-281.032
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**2.000**	**309.765**	**311.765**	**30.733**	**-281.032**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-2.000**	**-309.765**	**-311.765**	**-30.733**	**281.032**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-4.271.525**	**-5.238.207**	**-309.765**	**-5.547.972**	**-5.337.472**	**210.500**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-4.271.525**	**-5.238.207**	**-309.765**	**-5.547.972**	**-5.337.472**	**210.500**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-2.550	--	--	0	33.095	33.095
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.100.964	--	--	0	3.030.977	3.030.977
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-3.103.514**	**--**	**--**	**0**	**-2.997.882**	**-2.997.882**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**31.319.219**	**-5.238.207**	**-309.765**	**-5.547.972**	**48.706.566**	**54.254.538**

251 - Kultur und Wissenschaft, Museen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.833	23.950	--	23.950	38.303	14.353
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	5.298	5.298
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.014	8.400	--	8.400	7.673	-727
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210	200	--	200	242	42
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.342	0	--	0	--	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	252	250	--	250	284	34
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**37.650**	**32.800**	**--**	**32.800**	**51.800**	**19.000**
9	-	Personalauszahlungen	212.468	231.842	--	231.842	228.709	-3.133
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	132.874	220.470	--	220.470	189.329	-31.141
12	-	Transferauszahlungen	24.151	25.500	--	25.500	25.630	130
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.858	9.286	--	9.286	10.760	1.474
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**378.351**	**487.098**	**--**	**487.098**	**454.428**	**-32.670**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-340.701**	**-454.298**	**--**	**-454.298**	**-402.629**	**51.669**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	79	--	--	0	--	0
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0	16.355	16.355	--	-16.355
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	16.251	1.000	16.224	17.224	14.539	-2.685
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**16.330**	**1.000**	**32.579**	**33.579**	**14.539**	**-19.040**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-16.330**	**-1.000**	**-32.579**	**-33.579**	**-14.539**	**19.040**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-357.031**	**-455.298**	**-32.579**	**-487.877**	**-417.167**	**70.710**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-357.031**	**-455.298**	**-32.579**	**-487.877**	**-417.167**	**70.710**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.337.227**	**-455.298**	**-32.579**	**-487.877**	**56.624.753**	**57.112.630**

261 - Theater, Musikpflege, Musikschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	161.811	147.650	--	147.650	141.362	-6.288
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	820	410	--	410	410	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**162.631**	**148.060**	**--**	**148.060**	**141.772**	**-6.288**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-162.631**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-162.631**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-162.631**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.531.626**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**56.900.148**	**57.048.208**

271 - Volkshochschule

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	15.718	17.639	--	17.639	17.639	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.710	226.870	--	226.870	226.870	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**239.428**	**244.509**	**--**	**244.509**	**244.509**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.454.830**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**56.797.411**	**57.041.920**

281 - Heimat und sonstige Kulturpflege

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.801	4.000	--	4.000	3.377	-623
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.801**	**4.000**	**--**	**4.000**	**3.377**	**-623**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	36.261	36.261
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26	14.026	--	14.026	52	-13.974
12	-	Transferauszahlungen	19.590	20.380	--	20.380	18.674	-1.706
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.351	2.054	--	2.054	4.982	2.928
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**21.967**	**36.460**	**--**	**36.460**	**59.969**	**23.509**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-19.166**	**-32.460**	**--**	**-32.460**	**-56.592**	**-24.132**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	59.980	70.000	310.020	380.020	62.870	-317.150
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**59.980**	**70.000**	**310.020**	**380.020**	**62.870**	**-317.150**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-59.980**	**-70.000**	**-310.020**	**-380.020**	**-62.870**	**317.150**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-79.146**	**-102.460**	**-310.020**	**-412.480**	**-119.462**	**293.018**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-79.146**	**-102.460**	**-310.020**	**-412.480**	**-119.462**	**293.018**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.615.112**	**-102.460**	**-310.020**	**-412.480**	**56.922.459**	**57.334.939**

311 - Soziale Leistungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.507	20.000	--	20.000	13.852	-6.149
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	410.643	245.000	--	245.000	583.515	338.515
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.938	--	--	0	1.700	1.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.428.468	19.274.160	--	19.274.160	17.747.335	-1.526.825
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.428	0	--	0	27	27
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**16.864.984**	**19.539.160**	**--**	**19.539.160**	**18.346.429**	**-1.192.731**
9	-	Personalauszahlungen	1.211.254	1.440.766	--	1.440.766	1.381.672	-59.094
10	-	Versorgungsauszahlungen	50.197	33.661	--	33.661	55.636	21.975
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	431.054	385.600	--	385.600	467.432	81.832
12	-	Transferauszahlungen	17.972.704	21.317.626	--	21.317.626	19.706.859	-1.610.767
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.952	28.405	--	28.405	8.421	-19.984
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**19.678.162**	**23.206.058**	**--**	**23.206.058**	**21.620.019**	**-1.586.039**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.813.178**	**-3.666.898**	**--**	**-3.666.898**	**-3.273.591**	**393.307**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.813.178**	**-3.666.898**	**--**	**-3.666.898**	**-3.273.591**	**393.307**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.813.178**	**-3.666.898**	**--**	**-3.666.898**	**-3.273.591**	**393.307**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-235.719	--	--	0	-50.510	-50.510
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	9.454	--	--	0	13.676	13.676
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-245.174**	**--**	**--**	**0**	**-64.186**	**-64.186**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**35.635.907**	**-3.666.898**	**--**	**-3.666.898**	**53.704.144**	**57.371.042**

312 - Jobcenter

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.900.008	3.410.152	--	3.410.152	5.236.139	1.825.987
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-237.446	100.000	--	100.000	2.584	-97.416
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.588.832	1.700.000	--	1.700.000	1.639.117	-60.883
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**5.251.395**	**5.210.152**	**--**	**5.210.152**	**6.877.840**	**1.667.688**
9	-	Personalauszahlungen	1.074.264	1.274.852	--	1.274.852	1.046.530	-228.322
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.277.026	1.450.866	--	1.450.866	1.311.719	-139.147
12	-	Transferauszahlungen	12.184.271	12.433.766	--	12.433.766	13.191.095	757.329
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.979	145.354	--	145.354	105.484	-39.870
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**14.643.540**	**15.304.838**	**--**	**15.304.838**	**15.654.829**	**349.991**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-9.392.145**	**-10.094.686**	**--**	**-10.094.686**	**-8.776.988**	**1.317.698**
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	2.247	2.247
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.247**	**2.247**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.247**	**2.247**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-9.392.145**	**-10.094.686**	**--**	**-10.094.686**	**-8.774.741**	**1.319.945**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-9.392.145**	**-10.094.686**	**--**	**-10.094.686**	**-8.774.741**	**1.319.945**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.047	2.047
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-2.047**	**-2.047**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**29.302.113**	**-10.094.686**	**--**	**-10.094.686**	**48.265.132**	**58.359.818**

313 - Besondere Soziale Angelegenheiten

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.066	--	--	0	550	550
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.311	11.200	--	11.200	29.539	18.339
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.630	278.630	--	278.630	142.620	-136.010
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**162.007**	**289.830**	**--**	**289.830**	**172.709**	**-117.122**
9	-	Personalauszahlungen	1.132.114	1.416.172	--	1.416.172	1.365.388	-50.784
10	-	Versorgungsauszahlungen	16.513	19.628	--	19.628	13.913	-5.715
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.373	31.800	--	31.800	15.965	-15.835
12	-	Transferauszahlungen	161.108	225.800	--	225.800	211.979	-13.821
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.550	22.100	--	22.100	6.717	-15.383
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.326.660**	**1.715.500**	**--**	**1.715.500**	**1.613.962**	**-101.538**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.164.653**	**-1.425.670**	**--**	**-1.425.670**	**-1.441.254**	**-15.584**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	182.942	215.000	--	215.000	171.482	-43.518
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**182.942**	**215.000**	**--**	**215.000**	**171.482**	**-43.518**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-182.942**	**-215.000**	**--**	**-215.000**	**-171.482**	**43.518**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.347.595**	**-1.640.670**	**--**	**-1.640.670**	**-1.612.736**	**27.934**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.347.595**	**-1.640.670**	**--**	**-1.640.670**	**-1.612.736**	**27.934**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	600	--	--	0	850	850
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**600**	**--**	**--**	**0**	**850**	**850**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.347.263**	**-1.640.670**	**--**	**-1.640.670**	**55.430.034**	**57.070.704**

361 - Jugend

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	708.043	680.000	--	680.000	722.328	42.328
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	3.476.630	3.362.900	--	3.362.900	3.700.156	337.256
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	6.040	6.040
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.893	0	--	0	-400	-400
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.111	91.000	--	91.000	182.395	91.395
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.673	0	--	0	1.220	1.220
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	543	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.319.892**	**4.133.900**	**--**	**4.133.900**	**4.611.739**	**477.839**
9	-	Personalauszahlungen	3.926.848	4.927.361	--	4.927.361	4.478.436	-448.925
10	-	Versorgungsauszahlungen	31.498	31.852	--	31.852	32.114	262
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.489	452.100	--	452.100	266.253	-185.847
12	-	Transferauszahlungen	13.047.035	15.447.561	--	15.447.561	16.111.406	663.845
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.175	109.243	--	109.243	52.587	-56.656
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**17.276.045**	**20.968.117**	**--**	**20.968.117**	**20.940.796**	**-27.321**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.956.154**	**-16.834.217**	**--**	**-16.834.217**	**-16.329.057**	**505.160**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-12.956.154**	**-16.834.217**	**--**	**-16.834.217**	**-16.329.057**	**505.160**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-12.956.154**	**-16.834.217**	**--**	**-16.834.217**	**-16.329.057**	**505.160**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.936.071	--	--	0	3.106.459	3.106.459
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.973.543	--	--	0	3.102.227	3.102.227
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-37.472**	**--**	**--**	**0**	**4.232**	**4.232**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**25.700.632**	**-16.834.217**	**--**	**-16.834.217**	**40.717.095**	**57.551.312**

411 - Krankenhäuser

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	12.981.326	5.175.377	--	5.175.377	19.359.645	14.184.268
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	16.584.424	--	16.584.424	2.648	-16.581.776
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	0	361.289	--	361.289	--	-361.289
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**12.981.326**	**22.121.090**	**--**	**22.121.090**	**19.362.293**	**-2.758.797**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.981.326**	**-22.121.090**	**--**	**-22.121.090**	**-19.362.293**	**2.758.797**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.483.824	3.349.248	16.110.337	19.459.585	2.430.079	-17.029.506
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.483.824**	**3.349.248**	**16.110.337**	**19.459.585**	**2.430.079**	**-17.029.506**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.483.824**	**-3.349.248**	**-16.110.337**	**-19.459.585**	**-2.430.079**	**17.029.506**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-14.465.150**	**-25.470.338**	**-16.110.337**	**-41.580.675**	**-21.792.372**	**19.788.303**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-14.465.150**	**-25.470.338**	**-16.110.337**	**-41.580.675**	**-21.792.372**	**19.788.303**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**24.229.108**	**-25.470.338**	**-16.110.337**	**-41.580.675**	**35.249.548**	**76.830.223**

412 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542.678	558.492	--	558.492	552.248	-6.244
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.791	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377.403	78.000	--	78.000	78.223	223
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	5	5
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**923.872**	**636.492**	**--**	**636.492**	**630.476**	**-6.016**
9	-	Personalauszahlungen	228.477	223.831	--	223.831	220.706	-3.125
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	227.141	92.000	370.190	462.190	321.366	-140.824
12	-	Transferauszahlungen	41.772	41.772	--	41.772	41.772	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.691	19.800	--	19.800	37.221	17.421
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**528.080**	**377.403**	**370.190**	**747.593**	**621.065**	**-126.528**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**395.792**	**259.089**	**-370.190**	**-111.101**	**9.411**	**120.512**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	--	--	0	8.092	8.092
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**8.092**	**8.092**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-8.092**	**-8.092**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**395.792**	**259.089**	**-370.190**	**-111.101**	**1.319**	**112.420**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**395.792**	**259.089**	**-370.190**	**-111.101**	**1.319**	**112.420**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	6.446	--	--	0	668	668
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-6.446**	**--**	**--**	**0**	**-668**	**-668**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**39.083.604**	**259.089**	**-370.190**	**-111.101**	**57.042.571**	**57.153.672**

414 - Gesundheitsregion Plus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	51.873	51.873
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	50.000	--	50.000	951	-49.049
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**50.000**	**50.000**	**--**	**50.000**	**52.824**	**2.824**
9	-	Personalauszahlungen	94.927	102.441	--	102.441	102.341	-100
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.703	13.300	--	13.300	6.895	-6.405
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.947	14.700	--	14.700	4.144	-10.556
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**111.577**	**130.441**	**--**	**130.441**	**113.380**	**-17.061**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-61.577**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-60.556**	**19.885**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-61.577**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-60.556**	**19.885**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-61.577**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-60.556**	**19.885**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.632.681**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**56.981.364**	**57.061.805**

421 - Sportförderung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	791.456	305.000	--	305.000	346.611	41.611
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**791.456**	**305.000**	**--**	**305.000**	**346.611**	**41.611**
12	-	Transferauszahlungen	955.065	485.000	--	485.000	509.330	24.330
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**955.065**	**485.000**	**--**	**485.000**	**509.330**	**24.330**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-163.608**	**-180.000**	**--**	**-180.000**	**-162.719**	**17.281**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	63.966	131.449	88.776	220.225	27.562	-192.663
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**63.966**	**131.449**	**88.776**	**220.225**	**27.562**	**-192.663**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-63.966**	**-131.449**	**-88.776**	**-220.225**	**-27.562**	**192.663**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-227.574**	**-311.449**	**-88.776**	**-400.225**	**-190.281**	**209.944**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-227.574**	**-311.449**	**-88.776**	**-400.225**	**-190.281**	**209.944**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	5.000	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	5.000	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.466.684**	**-311.449**	**-88.776**	**-400.225**	**56.851.640**	**57.251.865**

511 - Gutachterausschuss, Straßenwegerecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.588	33.000	--	33.000	50.681	17.681
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.866	650	--	650	649	-1
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**24.674**	**33.650**	**--**	**33.650**	**51.331**	**17.681**
9	-	Personalauszahlungen	421.953	502.620	--	502.620	488.123	-14.497
10	-	Versorgungsauszahlungen	17.197	17.541	--	17.541	18.057	516
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.473	14.000	--	14.000	10.318	-3.682
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.143	93.750	--	93.750	69.871	-23.879
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**529.767**	**627.911**	**--**	**627.911**	**586.370**	**-41.541**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-505.093**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-535.040**	**59.221**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-505.093**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-535.040**	**59.221**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-505.093**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-535.040**	**59.221**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.189.165**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**56.506.881**	**57.101.142**

521 - Bauen und Wohnen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.472.602	2.400.000	--	2.400.000	1.931.867	-468.133
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.452	0	--	0	43	43
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.921.054**	**2.400.000**	**--**	**2.400.000**	**1.931.910**	**-468.090**
9	-	Personalauszahlungen	764.193	956.077	--	956.077	828.754	-127.323
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	462.529	255.450	--	255.450	382.818	127.368
12	-	Transferauszahlungen	958.973	1.200.000	--	1.200.000	996.857	-203.143
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.274	23.250	--	23.250	12.889	-10.361
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.197.969**	**2.434.777**	**--**	**2.434.777**	**2.221.318**	**-213.459**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-276.915**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-289.408**	**-254.631**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-276.915**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-289.408**	**-254.631**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-276.915**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-289.408**	**-254.631**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	23.650	--	--	0	18.109	18.109
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**23.650**	**--**	**--**	**0**	**18.109**	**18.109**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.440.993**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**56.770.621**	**56.805.398**

535 - Kombinierte Versorgung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	--	82.500	--	82.500	--	-82.500
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	32.500	--	32.500	22.913	-9.587
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**115.000**	**--**	**115.000**	**22.913**	**-92.087**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**-115.000**	**--**	**-115.000**	**-22.913**	**92.087**
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	--	100.000	--	100.000	--	-100.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**100.000**	**--**	**100.000**	**--**	**-100.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**--**	**100.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**-215.000**	**--**	**-215.000**	**-22.913**	**192.087**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**-215.000**	**--**	**-215.000**	**-22.913**	**192.087**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**-215.000**	**--**	**-215.000**	**57.019.008**	**57.234.008**

541 - Kreisstraßen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.500	100.500	--	100.500	100.500	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	75	--	75	65	-10
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.052	2.000	--	2.000	988	-1.013
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	796.098	734.000	--	734.000	813.972	79.972
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121	0	--	0	1.978	1.978
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**923.847**	**836.575**	**--**	**836.575**	**917.503**	**80.928**
9	-	Personalauszahlungen	455.146	544.402	--	544.402	549.593	5.191
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.087.599	1.332.300	--	1.332.300	1.314.305	-17.995
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.713	653.131	--	653.131	739.784	86.653
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.216.458**	**2.529.833**	**--**	**2.529.833**	**2.603.682**	**73.849**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.292.611**	**-1.693.258**	**--**	**-1.693.258**	**-1.686.179**	**7.079**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.020.579	0	--	0	194.299	194.299
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	366.920	366.920
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**1.020.579**	**0**	**--**	**0**	**561.219**	**561.219**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	32.269	170.000	193.172	363.172	50.255	-312.917
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	250.284	3.524.000	7.356.948	10.880.948	298.295	-10.582.653
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.068	278.000	1.213.946	1.491.946	785.680	-706.266
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	150.000	--	150.000	--	-150.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**283.621**	**4.122.000**	**8.764.066**	**12.886.066**	**1.134.231**	**-11.751.835**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**736.958**	**-4.122.000**	**-8.764.066**	**-12.886.066**	**-573.011**	**12.313.055**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-555.653**	**-5.815.258**	**-8.764.066**	**-14.579.324**	**-2.259.190**	**12.320.134**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-555.653**	**-5.815.258**	**-8.764.066**	**-14.579.324**	**-2.259.190**	**12.320.134**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	243	243
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-65	--	--	0	278.027	278.027
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**65**	**--**	**--**	**0**	**-277.783**	**-277.783**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.138.670**	**-5.815.258**	**-8.764.066**	**-14.579.324**	**54.504.947**	**69.084.271**

542 - ÖPNV

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.931.541	2.084.000	--	2.084.000	1.006.501	-1.077.499
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.964	52.483	--	52.483	54.673	2.190
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.942.505**	**2.136.483**	**--**	**2.136.483**	**1.061.174**	**-1.075.309**
9	-	Personalauszahlungen	94.626	103.186	--	103.186	49.254	-53.932
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.188.866	5.896.260	--	5.896.260	5.579.610	-316.650
12	-	Transferauszahlungen	1.263.878	1.337.800	--	1.337.800	618.457	-719.343
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.920	1.937.844	--	1.937.844	1.696.075	-241.769
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**4.678.290**	**9.275.090**	**--**	**9.275.090**	**7.943.397**	**-1.331.693**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.735.784**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.882.222**	**256.385**
18	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	6.667	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**6.667**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**6.667**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.729.117**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.882.222**	**256.385**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.729.117**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.882.222**	**256.385**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.451.669	--	--	0	2.168.642	2.168.642
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.066.135	--	--	0	2.536.745	2.536.745
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**385.534**	**--**	**--**	**0**	**-368.103**	**-368.103**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.350.674**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**49.791.595**	**56.930.202**

548 - Mobilität

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.209	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	4	4
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**84.209**	**--**	**--**	**0**	**4**	**4**
9	-	Personalauszahlungen	104.418	131.495	--	131.495	45.035	-86.460
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	137.711	36.750	--	36.750	33.295	-3.455
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.991	31.500	--	31.500	9.605	-21.895
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**258.120**	**199.745**	**--**	**199.745**	**87.935**	**-111.810**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-173.912**	**-199.745**	**--**	**-199.745**	**-87.931**	**111.814**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-173.912**	**-199.745**	**--**	**-199.745**	**-87.931**	**111.814**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-173.912**	**-199.745**	**--**	**-199.745**	**-87.931**	**111.814**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.520.346**	**-199.745**	**--**	**-199.745**	**56.953.989**	**57.153.734**

551 - Umweltschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	428.134	395.100	--	395.100	659.862	264.762
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	140.507	0	--	0	28	28
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	425.000	--	425.000	--	-425.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**568.641**	**820.100**	**--**	**820.100**	**659.890**	**-160.210**
9	-	Personalauszahlungen	643.089	682.191	--	682.191	637.874	-44.317
10	-	Versorgungsauszahlungen	23.903	28.491	--	28.491	29.218	727
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.958	42.290	--	42.290	83.906	41.616
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.860	439.100	--	439.100	36.951	-402.149
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**708.810**	**1.192.072**	**--**	**1.192.072**	**787.949**	**-404.123**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-140.169**	**-371.972**	**--**	**-371.972**	**-128.059**	**243.913**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	16.155	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**16.155**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-16.155**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-156.324**	**-371.972**	**--**	**-371.972**	**-128.059**	**243.913**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-156.324**	**-371.972**	**--**	**-371.972**	**-128.059**	**243.913**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.200	--	--	0	0	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**1.200**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.539.134**	**-371.972**	**--**	**-371.972**	**56.913.861**	**57.285.833**

552 - Naturschutz und Landschaftsplanung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.523	24.500	--	24.500	5.845	-18.655
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.575	300	--	300	--	-300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.091	4.700	--	4.700	7.068	2.368
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**55.190**	**29.500**	**--**	**29.500**	**12.913**	**-16.587**
9	-	Personalauszahlungen	649.799	740.180	--	740.180	757.389	17.209
10	-	Versorgungsauszahlungen	22.520	22.970	--	22.970	23.592	622
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.389	99.800	--	99.800	96.454	-3.346
12	-	Transferauszahlungen	500	5.500	--	5.500	5.500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.211	76.048	--	76.048	73.770	-2.278
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**816.419**	**944.498**	**--**	**944.498**	**956.706**	**12.208**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-761.229**	**-914.998**	**--**	**-914.998**	**-943.792**	**-28.794**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.841	94.500	--	94.500	38.106	-56.394
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**29.841**	**94.500**	**--**	**94.500**	**38.106**	**-56.394**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.552	105.000	--	105.000	52.478	-52.522
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**39.552**	**105.000**	**--**	**105.000**	**52.478**	**-52.522**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-9.711**	**-10.500**	**--**	**-10.500**	**-14.372**	**-3.872**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-770.940**	**-925.498**	**--**	**-925.498**	**-958.165**	**-32.667**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-770.940**	**-925.498**	**--**	**-925.498**	**-958.165**	**-32.667**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	800	--	--	0	1.600	1.600
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**800**	**--**	**--**	**0**	**1.600**	**1.600**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.924.118**	**-925.498**	**--**	**-925.498**	**56.085.355**	**57.010.853**

554 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	94.992	--	94.992	--	-94.992
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**94.992**	**--**	**94.992**	**--**	**-94.992**
9	-	Personalauszahlungen	73.537	154.776	--	154.776	68.838	-85.938
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.018	41.780	--	41.780	38.876	-2.904
12	-	Transferauszahlungen	2.926	22.000	--	22.000	24.000	2.000
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.762	56.000	--	56.000	27.548	-28.452
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**176.242**	**274.556**	**--**	**274.556**	**159.262**	**-115.294**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-176.242**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-159.262**	**20.302**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-176.242**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-159.262**	**20.302**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-176.242**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-159.262**	**20.302**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.518.016**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**56.882.658**	**57.062.222**

571 - Wirtschaft und Tourismus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26	100	--	100	220	120
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.174	5.000	--	5.000	12.757	7.757
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**7.199**	**5.100**	**--**	**5.100**	**12.977**	**7.877**
9	-	Personalauszahlungen	198.328	208.706	--	208.706	195.874	-12.832
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	152.330	201.800	--	201.800	246.289	44.489
12	-	Transferauszahlungen	137.795	135.000	--	135.000	119.422	-15.578
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.303	49.454	--	49.454	48.082	-1.372
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**515.756**	**594.960**	**--**	**594.960**	**609.667**	**14.707**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-508.557**	**-589.860**	**--**	**-589.860**	**-596.690**	**-6.830**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-508.557**	**-589.860**	**--**	**-589.860**	**-596.690**	**-6.830**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-508.557**	**-589.860**	**--**	**-589.860**	**-596.690**	**-6.830**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.185.701**	**-589.860**	**--**	**-589.860**	**56.445.231**	**57.035.091**

611 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	496.583	67.396	--	67.396	79.337	11.941
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.541.260	168.654.418	--	168.654.418	168.969.315	314.897
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.335	15.000	--	15.000	9.138	-5.862
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44	--	--	0	88	88
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.921.542	4.280.252	--	4.280.252	3.875.497	-404.755
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	738.673	2.000	--	2.000	1.320.204	1.318.204
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	326.019	700.000	--	700.000	1.135.733	435.733
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**164.034.456**	**173.719.066**	**--**	**173.719.066**	**175.389.311**	**1.670.245**
9	-	Personalauszahlungen	65.544	--	--	0	-15.376	-15.376
12	-	Transferauszahlungen	55.510.094	56.886.776	--	56.886.776	56.769.092	-117.684
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	881.685	19.100	--	19.100	1.211.595	1.192.495
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	402.008	463.456	--	463.456	356.876	-106.580
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**56.859.331**	**57.369.332**	**--**	**57.369.332**	**58.322.187**	**952.855**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**107.175.126**	**116.349.734**	**--**	**116.349.734**	**117.067.124**	**717.390**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.164.282	2.100.000	--	2.100.000	2.084.565	-15.435
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**2.164.282**	**2.100.000**	**--**	**2.100.000**	**2.084.565**	**-15.435**
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.670.301	3.495.000	3	3.495.003	2.848.901	-646.102
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.670.301**	**3.495.000**	**3**	**3.495.003**	**2.848.901**	**-646.102**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**493.981**	**-1.395.000**	**-3**	**-1.395.003**	**-764.336**	**630.667**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**107.669.107**	**114.954.734**	**-3**	**114.954.731**	**116.302.788**	**1.348.057**
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	--	6.500.000	--	6.500.000	--	-6.500.000
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	5.000.000	--	--	0	--	0
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)**	**--**	**6.500.000**	**--**	**6.500.000**	**--**	**-6.500.000**
27a	-	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	2.670.574	2.652.931	--	2.652.931	2.490.431	-162.500
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**2.670.574**	**2.652.931**	**--**	**2.652.931**	**2.490.431**	**-162.500**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**-2.670.574**	**3.847.069**	**--**	**3.847.069**	**-2.490.431**	**-6.337.500**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**104.998.532**	**118.801.803**	**-3**	**118.801.800**	**113.812.357**	**-4.989.443**
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	5.000.000	--	--	0	--	0
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**5.000.000**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	4.462.390	--	--	0	5.385.309	5.385.309
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.332.631	--	--	0	5.382.681	5.382.681

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**3.129.759**	**--**	**--**	**0**	**2.628**	**2.628**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	11.054.512	--	11.054.512	57.041.920	45.987.408
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**146.822.549**	**129.856.315**	**-3**	**129.856.312**	**170.856.905**	**41.000.593**

621 - nichtrechtsfähige Stiftungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.150	2.000	--	2.000	1.166	-834
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.150**	**2.000**	**--**	**2.000**	**1.166**	**-834**
12	-	Transferauszahlungen	1.150	2.000	--	2.000	1.150	-850
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.150**	**2.000**	**--**	**2.000**	**1.150**	**-850**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**0**	**0**	**--**	**0**	**16**	**16**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**0**	**0**	**--**	**0**	**16**	**16**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**0**	**0**	**--**	**0**	**16**	**16**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**0**	**--**	**0**	**57.041.936**	**57.041.936**

631 - Zensus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	10.664	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**10.664**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-10.664**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-10.664**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-10.664**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.683.594**	**0**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

5 Rechenschaftsbericht

5.1 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Der Grundsatz der stetigen kommunalen Aufgabenerfüllung besagt, dass Kommunen und Landkreise ihre Haushalts- und Finanzwirtschaft so zu führen und zu planen haben, dass sie ihre gesetzlichen, vertraglichen sowie freiwilligen Aufgaben langfristig erfüllen können. Neue Aufgaben dürfen daher nur in dem Umfang übernommen werden, wie die Kommunen und Landkreise in der Lage sind, die damit verbundenen finanziellen Lasten zu tragen.

In der Doppik spiegelt sich dieser Grundsatz in der Pflicht zum regelmäßigen Haushaltsausgleich im ordentlichen Ergebnis wider. Wird der dauerhafte doppische Haushaltsausgleich erreicht, wird nicht zum Nachteil künftiger Generationen gewirtschaftet und die finanzielle Leistungsfähigkeit bleibt im Zeitablauf erhalten.

Im Haushaltsjahr 2024 konnte der Landkreis seine kommunalen Aufgaben weiterhin zuverlässig und im vorgesehenen Umfang erfüllen. Trotz anhaltender finanzieller und organisatorischer Herausforderungen wurden die Pflichtaufgaben ordnungsgemäß wahrgenommen, und die Leistungsfähigkeit des Landkreises blieb gesichert. Schwerpunkte lagen insbesondere auf der Aufrechterhaltung einer leistungsfähigen Daseinsvorsorge, der Umsetzung gesetzlicher Vorgaben

Insgesamt zeigt sich, dass der Landkreis im Jahr 2024 seinen gesetzlichen Aufgaben in vollem Umfang gerecht werden konnte. Damit wurde nicht nur die kommunale Handlungsfähigkeit gesichert, sondern auch ein wesentlicher Beitrag zur Stärkung der regionalen Entwicklung und Lebensqualität geleistet.

Gemäß § 80 Abs. 1 Satz 2 in Verbindung mit § 87 der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht beizufügen, in dem unter anderem der Verlauf der Haushaltswirtschaft dargestellt und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert werden.

Die wesentlichen Abweichungen der Jahresergebnisse vom fortgeschriebenen Budgetansatz im Gesamt- und Finanzhaushalt wurden in den entsprechenden Kapiteln ausführlich erläutert. Eine Wiederholung im Rechenschaftsbericht ist daher nicht erforderlich. Ein Nachtragshaushalt war im Berichtsjahr 2024 nicht notwendig.

Da Investitions- und Finanzierungstätigkeiten wesentliche Instrumente zur Sicherung der kommunalen Leistungsfähigkeit darstellen, werden sie im Folgenden gesondert dargestellt. Bei der Investitionstätigkeit liegt der Fokus auf den Bereichen mit den wesentlichen Abweichungen vom Haushaltsplan, die im Anschluss noch einmal detailliert anhand der jeweils ursächlichen Projekte erläutert werden. Die Finanzierungstätigkeit wird hingegen allgemein dargestellt, wobei der Verlauf im Jahr 2024 und die Entwicklung der Verschuldung im Mittelpunkt stehen.

Investitionstätigkeit

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen hängen maßgeblich vom Baufortschritt ab, weshalb die Planungen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung mit Unsicherheiten behaftet sind. Im Gesamtsaldo wurden die fortgeschriebenen Planansätze inklusive Haushaltsauszahlungsreste um 19,77 Mio. € unterschritten.

Beispielsweise resultiert die Abweichung bei den Hochbaumaßnahmen der Hauptdienststelle des Landratsamtes Neu-Ulm von -748.529 € (Plan: 750.000 €) aus geringeren Auszahlungen, da die Investition für die Rettungstreppe am Nordflügel noch nicht umgesetzt wurde.

Bei den Tiefbaumaßnahmen, insbesondere den Kreisstraßen, wurde die Investitionsmaßnahme 541025-35 für den Ausbau Roggenburg-Schießen in 2024 noch nicht umgesetzt, wodurch 2,85 Mio. € nicht beansprucht wurden. Insgesamt lagen die Auszahlungen bei den Kreisstraßen um 3,18 Mio. € niedriger als geplant.

Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Die Auszahlungen lagen deutlich unter dem Planansatz. Bei den aktuellen Maßnahmen betrugen die Auszahlungen insgesamt 1,93 Mio. €. Grund hierfür war vor allem der geringere Investitionszuschuss für die Generalsanierung des Kolleg der Schulbrüder in Illertissen, bei dem 1,26 Mio. € weniger ausgezahlt wurden als vorgesehen.

Mittelfristig wird die **Investitionstätigkeit** insgesamt ein sehr hohes Niveau erreichen. Für 2026 sind 24,50 Mio. € für Baumaßnahmen geplant, darunter 13 Mio. € für den Neubau des Lessing-Gymnasiums. In 2027 steigt das Volumen auf 42,60 Mio. €, wovon 32,30 Mio. € auf den Neubau des Lessing-Gymnasiums entfallen. Ab 2028 ist ein weiteres Wachstum auf 46,65 Mio. € geplant, wovon 36,30 Mio. € weiterhin für das Lessing-Gymnasium vorgesehen sind.

Nachfolgende Tabelle zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Investitionstätigkeit.

in €	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.424.580	2.324.000	6.300.000	16.730.000	18.868.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.928.242	15.024.964	30.842.006	48.976.971	53.003.417
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-6.503.662**	**-12.700.964**	**-24.542.006**	**-32.246.971**	**-34.135.417**

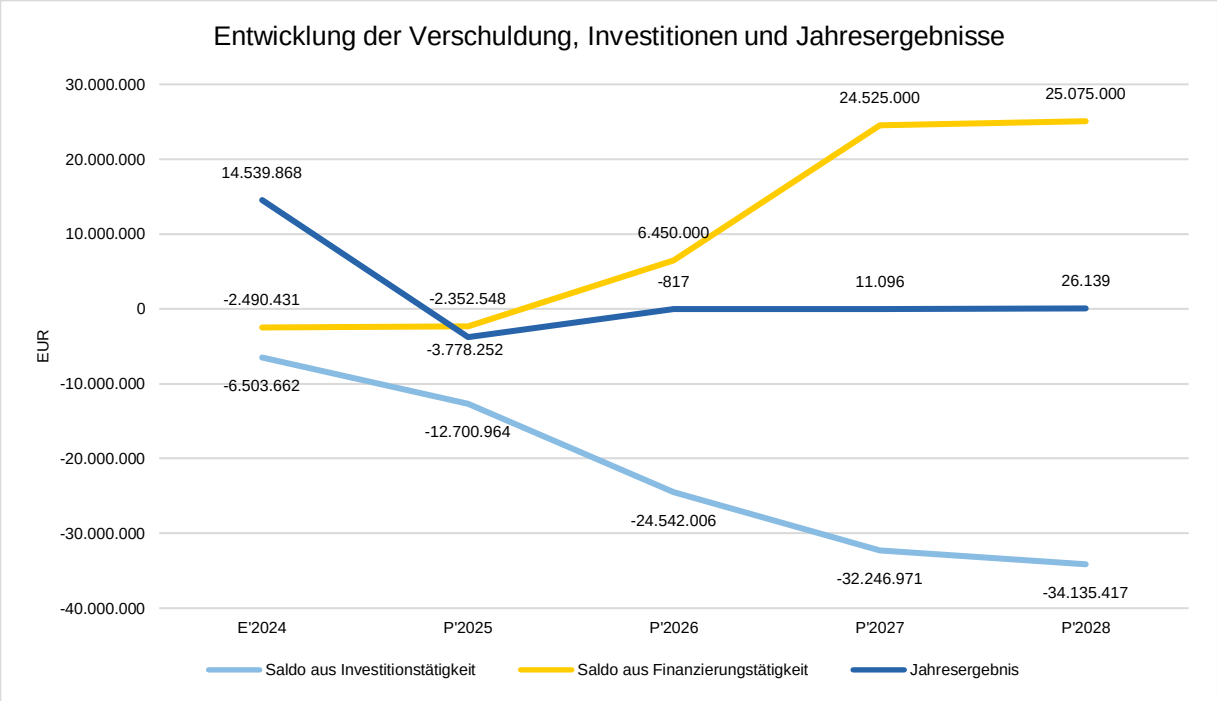
Finanzierungstätigkeit

Im Jahr 2024 wurden keine Kredite aufgenommen, obwohl 6,50 Mio. € eingeplant waren. Es erfolgte eine ordentliche Tilgung von 2,49 Mio. €. Für 2025 ist ebenfalls nicht vorgesehen, Kredite aufzunehmen. Kurzfristig ist daher mit nur geringen Kreditaufnahmen zu rechnen. Erst mittelfristig werden Investitionskredite notwendig, um insbesondere Baumaßnahmen in den Bereichen Bildung, Straßenbau und Gesundheit zu finanzieren. Dies wird die Zins- und Tilgungsleistungen des Landkreises deutlich erhöhen. Die nachfolgende Tabelle zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Verschuldung.

in €	E'2024	P'2025	P'2026	P'2027	P'2028
Aufnahme Investitions- und Liquiditätskredite	--	0	9.000.000	28.000.000	30.000.000
Tilgung von Investitionskrediten	2.490.431	2.352.548	2.550.000	3.475.000	4.925.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite und -reserven)	**-2.490.431**	**-2.352.548**	**6.450.000**	**24.525.000**	**25.075.000**

Mit einem Jahresüberschuss von 14,54 Mio. € konnte der Haushalt insgesamt ausgeglichen werden. Kurzfristig werden voraussichtlich Jahresfehlbeträge auftreten, verursacht durch höhere Investitionsausgaben und unsichere Rahmenbedingungen. Dazu zählen insbesondere die Auswirkungen des Ukrainekriegs und der Flüchtlingsbewegungen insgesamt, die 2024 zu deutlich steigenden Sozialausgaben führten und damit einen der Hauptausgabentreiber im Kernhaushalt des Landkreises darstellten.

Das nachfolgende Diagramm zeigt noch einmal die Entwicklung der Darlehen in Gegensatz zu den Jahresergebnissen und Investitionen:



5.2 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Die dauernde Leistungsfähigkeit ist die zentrale Zielgröße der kommunalen Haushaltswirtschaft. Sie beschreibt die Fähigkeit des Landkreises, seinen gesetzlichen und freiwilligen Aufgaben auch in Zukunft nachkommen zu können, ohne dabei die Substanz seines Vermögens aufzuzehren oder sich dauerhaft zu überschulden. Zur Beurteilung dieser finanziellen Leistungsfähigkeit werden verschiedene Kennzahlen herangezogen, die einen Überblick über die Ertragskraft, die Liquidität, die Verschuldungssituation sowie die Rücklagen des Landkreises geben.

Die „Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit“ fasst diese Kennzahlen in strukturierter Form zusammen. Sie zeigt, inwieweit der Landkreis im Haushaltsjahr 2024 seine laufenden Ausgaben durch laufende Erträge decken konnte, welche Spielräume für Investitionen bestehen und ob die Belastungen durch Zinsen und Tilgungen tragbar sind. Gleichzeitig wird deutlich, ob die bestehende Finanzsituation auch in den kommenden Jahren eine nachhaltige Aufgabenerfüllung ermöglicht.

Mit nachfolgender Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Tabelle) wird somit ein Gesamtbild der finanziellen Situation des Landkreises vermittelt, das sowohl für Fachkundige als auch für interessierte Bürgerinnen und Bürger eine wichtige Grundlage zur Einschätzung der Finanzlage darstellt.

Zur besseren Lesbarkeit werden in der Übersicht Zeilen ohne Werte („Nullzeilen“) nicht dargestellt

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Bezug	Ausgewiesen unter	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024
Finanzhaushalt	Saldo 3	1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich	25.405.615	4.824.420	19.026.233
Konten	792	1.3 Ordentliche Tilgung von Krediten (-) zuzüglich	2.670.574	2.652.931	2.490.431
Konto	6812	1.5 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (+)	3.505.226	5.513.500	3.775.424
Saldo 1. - 1.5		**2. Bereinigtes Zahlungsergebnis**	**26.240.267**	**7.684.989**	**20.311.226**
Finanzhaushalt	Zeile 22	3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.380.160	5.833.997	1.930.326
Konto	7852	4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen	325.193	10.880.948	298.295
Konten	681, 688	5. Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Baumaßnahmen an Straßen	1.020.579	--	194.299
Finanzhaushalt	Zeile 17	8. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	485.297
Finanzhaushalt	Zeile 18	9. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.667	--	--
Konten	699	10. Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven	5.000.000	--	--
Konten	782	11. Auszahlungen für Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken	74.629	485.172	250.432
Kontenart	571	14. Planmäßige Abschreibungen abzüglich	9.722.370	9.875.769	10.399.878
Kontenart	416	14.1 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (-)	4.255.557	4.145.515	4.510.924
Saldo 14. - 14.2		**15. Nettoabschreibungen**	**5.466.813**	**5.730.254**	**5.888.954**
Konten	505 - 507, 515 - 517	16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zuzüglich	1.857.456	2.020.000	1.464.868
Konten	508, 509, 5492	16.2 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (+) abzüglich	134.955	230.000	176.698
Konten	4582	16.3 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-)	1.469.754	--	11.821.225
Saldo 16. - 16.3		**17. Nettozuführung zu Rückstellungen**	**522.657**	**2.250.000**	**-10.179.659**
Konten	454, 455	18. Buchgewinne bei Veräußerung – ordentlich	4.000	--	55.003
Konten	547	19. Buchverluste bei Veräußerung – ordentlich	760	--	61.573
Konten	572, 573, 574	20. Außerplanmäßige Abschreibungen – ordentlich	254.063	118.000	563.425
Konten	574	davon auf Sachvermögen	0,42	--	--
Konten	5732	davon auf Forderungen	254.062	118.000	563.425
Ergebnishaus-halt	Zeile 19	21. Außerordentliche Erträge	238	--	8.782
Konten	4911, 4912	Buchgewinne aus immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen	15	--	4.200

Bezug	Ausgewiesen unter	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	IST 2024
Konten	4922	Sonstige nicht zahlungswirksame außerordentliche Erträge	--	--	1
Ergebnishaus-halt	Saldo 7	23. Ergebnisbezogener Haushaltsausgleich	17.345.813	-3.155.334	14.539.868
Bilanz	201	24. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	49.015.850	--	49.015.850
Bilanz	203	26. Ergebnisrücklage	76.988.317	--	94.334.130
Bilanz	2311, 2321	28. Sonderposten (nicht auflösbar)	8.367.903	--	8.393.130
Bilanz	2312, 2322, 2331, 2341, 2342	29. Sonderposten (auflösbar)	37.805.695	--	40.835.821
Bilanz	181 + 182 + 142	30. Liquiditätsreserve	57.041.920	--	67.365.290
Bilanz	142	davon Wertpapiere des UV	--	--	--
Bilanz	182	davon Geldanlagen	341.272	--	341.288

5.3 Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken

Die kommunalen Haushalte stehen seit einigen Jahren unter erheblichem Druck. Ursachen sind vor allem die Folgen geopolitischer Krisen, die hohe Inflation, die Zinsentwicklung sowie steigende Sozial- und Personalkosten. Der Haushaltsplan 2024 war für den Landkreis Neu-Ulm von erheblichen finanziellen Belastungen geprägt. Steigende Preise, höhere Sozialausgaben, Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst sowie die angespannte Lage auf den Kapitalmärkten haben die kommunalen Haushalte insgesamt unter Druck gesetzt. Nichtsdestotrotz konnte der Landkreis im Berichtsjahr seine finanzielle Leistungsfähigkeit weiter ausbauen und in vielen Bereichen Mehrerträge erwirtschaften und Minderaufwendungen erzielen. Diese positive Ausgangslage stellt auch eine dringend notwendige Grundlage für die kommenden Haushaltsjahre dar. Es stehen hohe Investitionen an, und die Regierung von Schwaben hat im Haushaltsjahr 2024 ausdrücklich angewiesen, genügend Eigenmittel zur Finanzierung dieser Investitionen zu erwirtschaften, um den Bedarf an Darlehen zu reduzieren und die Verschuldung mittel- und langfristig nicht weiter steigen zu lassen.

Zudem wirkte sich positiv aus, dass die Umlagekraft im Jahr 2024 außergewöhnlich stark gestiegen ist. Sie erhöhte sich um 9,8 % bzw. 23,9 Mio. € und führte zu einem Kreisumlageaufkommen von 131,45 Mio. €. Dadurch konnte der Kreisumlagehebesatz im Interesse der 17 kreisangehörigen Städte, Märkte und Gemeinden bei 49 % stabil gehalten werden, sodass die Kommunen nicht über das Notwendige hinaus belastet wurden. Erfreulicherweise wird für das Jahr 2025 erneut eine überdurchschnittliche Steigerung der Umlagekraft um 9,05 % bzw. 24,27 Mio. € erwartet.

Aufgrund dieser positiven Entwicklung auf der Einnahmen- und Ausgabenseite konnten die teils wachsenden Aufwendungen vollständig ausgeglichen oder sogar überkompensiert werden. Besonders stark wirkten sich die Bezirksumlage, die sich trotz eines gesenkten Umlagehebesatzes infolge der höheren Umlagekraft auf 56,89 Mio. € erhöhte (+1,41 Mio. €), sowie die deutlich gestiegene Krankenhausumlage in Höhe von 5,18 Mio. € (+1,39 Mio. €) aus. Hinzu kam ein Rückgang der Schlüsselzuweisungen auf 31,35 Mio. € (–0,85 Mio. €). Der Zuschussbedarf im öffentlichen Personennahverkehr stieg auf über 7,04 Mio. €, die Personalkosten wurden mit 37,67 Mio. € kalkuliert. Besonders belastend war zudem der Verlustausgleich an die Kreisspitalstiftung Weißenhorn, der im Jahr 2024 rund 16,58 Mio. € betrug und sich damit um weitere 1,41 Mio. € erhöhte. Insgesamt wurde daher für das Berichtsjahr 2024 ein Fehlbetrag von 2,55 Mio. € geplant.

Im Haushaltsjahr 2024 konnte der Landkreis Neu-Ulm entgegen der Planung ein Jahresergebnis von 14,54 Mio. € erzielen. Damit lag das Ergebnis um 17,70 Mio. € über dem Haushaltsansatz, der noch ein Defizit von 3,16 Mio. € vorsah (unter Berücksichtigung von Haushaltsresten in Höhe von 601.560 € aus dem Vorjahr). Der Haushaltsausgleich nach den Regeln der Doppik konnte somit auch 2024 gewährleistet werden. Die Ergebnisrechnung belegt eine positive Entwicklung: Trotz sparsamer Planung wurde ein Überschuss von 14,54 Mio. € erzielt. Hauptursachen waren die Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen, Mehreinnahmen bei den Umlagen sowie insgesamt geringere Aufwendungen als veranschlagt. Zwar kam es in einzelnen Bereichen – etwa Jugend und Familie sowie im Jobcenter – zu höheren Kosten, diese wurden jedoch durch die positiven Effekte deutlich überkompensiert. Insgesamt zeigt die Ergebnisrechnung, dass die finanzielle Steuerung des Landkreises wirksam war. Mit Blick auf die kommenden Jahre bleibt jedoch herausfordernd, dass insbesondere die Sozialausgaben, die Personalkosten sowie umfangreiche Bau- und Investitionsvorhaben weiter steigen werden. Um die dauerhafte Leistungsfähigkeit des Landkreises zu sichern, wird es daher auch künftig notwendig sein, Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften und gleichzeitig ein konsequentes Ausgabenmanagement zu verfolgen.

Eine besondere Herausforderung bleibt die Lage der Kreisspitalstiftung Weißenhorn. Die Hochrechnung für 2024 wies ein Defizit von 19,14 Mio. € aus – ein neuer Höchststand. Der erste Entwurf des Wirtschaftsplans 2025 prognostizierte sogar ein Minus von 19,25 Mio. €. Hauptursachen sind steigende Energiekosten, höhere Personalausgaben sowie allgemeine Kostensteigerungen im Gesundheitswesen. Da der Landkreis verpflichtet ist, die Verluste auszugleichen, belastet diese Entwicklung den Kreishaushalt erheblich. Im Laufe des Jahres 2024 wurde jedoch ein Gestaltungsprozess angestoßen, der bereits erste Wirkung zeigt: Der aktuelle Wirtschaftsplan 2025 sieht nur noch ein Defizit von 16,76 Mio. €

vor. Langfristig soll es deutlich reduziert werden. Um dieses Ziel zu erreichen, werden allerdings noch erhebliche Anstrengungen erforderlich sein. Eine dauerhafte Entlastung ist dringend geboten, da ein Defizit in dieser Größenordnung den Landkreis Neu-Ulm überlasten würde.

Zusammenfassend bleibt daher festzuhalten: Der Landkreis muss seine Haushaltskonsolidierung konsequent fortführen und die laufenden Ausgaben streng priorisieren. Der Haushaltsausgleich bleibt zwingend erforderlich, um Eigenmittel für die Investitionen der kommenden Jahre zu erwirtschaften. Gleichzeitig gilt es, die Belastungen für die Kommunen partnerschaftlich im Blick zu behalten und die strukturellen Defizite der Kliniken nachhaltig zu verringern.

Neu-Ulm, den 14.01.2026

Eva Treu
Landrätin

Alexander Zimmer
stellvertretender Kreiskämmerer

6 Teilergebnisrechnungen nach Kostenstellen

111105 - Kreisorgane inkl. Büro der Landrätin

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	--	0	400	400
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237	200	--	200	8.549	8.349
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**537**	**200**	**--**	**200**	**8.949**	**8.749**
11	-	Personalaufwendungen	686.553	762.294	--	762.294	674.521	-87.773
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.807	21.223	--	21.223	22.907	1.684
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.798	57.550	--	57.550	58.860	1.310
14	-	Planmäßige Abschreibungen	202	167	--	167	167	0
15	-	Transferaufwendungen	172.995	224.100	--	224.100	209.362	-14.738
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	414.817	439.680	--	439.680	598.719	159.039
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.425.172**	**1.505.014**	**--**	**1.505.014**	**1.564.537**	**59.523**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.424.636**	**-1.504.814**	**--**	**-1.504.814**	**-1.555.588**	**-50.774**
17	+	Finanzerträge	0	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.424.635**	**-1.504.814**	**--**	**-1.504.814**	**-1.555.588**	**-50.774**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.424.635**	**-1.504.814**	**--**	**-1.504.814**	**-1.555.588**	**-50.774**

111115 - Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2	50	--	50	--	-50
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	96	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**98**	**50**	**--**	**50**	**--**	**-50**
11	-	Personalaufwendungen	293.103	355.693	--	355.693	292.127	-63.566
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.393	87.000	--	87.000	15.220	-71.780
14	-	Planmäßige Abschreibungen	328	288	--	288	288	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.979	8.600	--	8.600	6.387	-2.213
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**328.803**	**451.581**	**--**	**451.581**	**314.022**	**-137.559**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-328.705**	**-451.531**	**--**	**-451.531**	**-314.022**	**137.509**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-328.705**	**-451.531**	**--**	**-451.531**	**-314.022**	**137.509**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-328.705**	**-451.531**	**--**	**-451.531**	**-314.022**	**137.509**

111125 - Gleichstellungsbeauftragte

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	68.000	--	68.000	--	-68.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.480	0	--	0	73.903	73.903
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**68.480**	**68.000**	**--**	**68.000**	**73.903**	**5.903**
11	-	Personalaufwendungen	50.057	55.374	--	55.374	55.368	-6
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.337	27.120	--	27.120	18.559	-8.561
14	-	Planmäßige Abschreibungen	120	121	--	121	121	0
15	-	Transferaufwendungen	532	--	--	0	1.390	1.390
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.226	1.400	--	1.400	1.357	-43
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**89.272**	**84.015**	**--**	**84.015**	**76.796**	**-7.219**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-20.793**	**-16.015**	**--**	**-16.015**	**-2.893**	**13.122**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-20.793**	**-16.015**	**--**	**-16.015**	**-2.893**	**13.122**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-20.793**	**-16.015**	**--**	**-16.015**	**-2.893**	**13.122**

111135 - Verwaltungsreform

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	9.783	0	--	0	9.483	9.483
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.653	4.720	--	4.720	--	-4.720
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**14.437**	**4.720**	**--**	**4.720**	**9.483**	**4.763**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-14.437**	**-4.720**	**--**	**-4.720**	**-9.483**	**-4.763**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-14.437**	**-4.720**	**--**	**-4.720**	**-9.483**	**-4.763**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-14.437**	**-4.720**	**--**	**-4.720**	**-9.483**	**-4.763**

111145 - Zukunft und Innovation

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	175.824	214.449	--	214.449	216.562	2.113
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	853.212	25.600	--	25.600	4.292	-21.308
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.067	4.600	--	4.600	2.990	-1.610
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.032.103**	**244.649**	**--**	**244.649**	**223.844**	**-20.805**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.032.103**	**-244.649**	**--**	**-244.649**	**-223.844**	**20.805**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.032.103**	**-244.649**	**--**	**-244.649**	**-223.844**	**20.805**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.032.103**	**-244.649**	**--**	**-244.649**	**-223.844**	**20.805**

111165 - Informationssicherheit

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.583	4.583	--	4.583	--	-4.583
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.583**	**4.583**	**--**	**4.583**	**--**	**-4.583**
11	-	Personalaufwendungen	91.355	95.741	--	95.741	68.993	-26.748
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.105	2.200	--	2.200	5.416	3.216
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.749	10.700	--	10.700	194	-10.506
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**102.210**	**108.641**	**--**	**108.641**	**74.603**	**-34.038**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-97.627**	**-104.058**	**--**	**-104.058**	**-74.603**	**29.455**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-97.627**	**-104.058**	**--**	**-104.058**	**-74.603**	**29.455**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-97.627**	**-104.058**	**--**	**-104.058**	**-74.603**	**29.455**

111175 - Freiwilligenagentur

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	-7	0	--	0	--	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.167	197.630	--	197.630	189.371	-8.259
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**192.160**	**197.630**	**--**	**197.630**	**189.371**	**-8.259**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-192.160**	**-197.630**	**--**	**-197.630**	**-189.371**	**8.259**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-192.160**	**-197.630**	**--**	**-197.630**	**-189.371**	**8.259**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-192.160**	**-197.630**	**--**	**-197.630**	**-189.371**	**8.259**

111185 - Datenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	11.114	52.470	--	52.470	30.761	-21.709
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	4.500	--	4.500	1.886	-2.614
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	3.300	--	3.300	48.878	45.578
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**11.114**	**60.270**	**--**	**60.270**	**81.525**	**21.255**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-11.114**	**-60.270**	**--**	**-60.270**	**-81.525**	**-21.255**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-11.114**	**-60.270**	**--**	**-60.270**	**-81.525**	**-21.255**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-11.114**	**-60.270**	**--**	**-60.270**	**-81.525**	**-21.255**

111195 - Integrierte Sozialplanung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	14.782	50.375	--	50.375	50.485	110
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	3.000	--	3.000	394	-2.606
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2.700	--	2.700	--	-2.700
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**14.782**	**56.075**	**--**	**56.075**	**50.879**	**-5.196**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-14.782**	**-56.075**	**--**	**-56.075**	**-50.879**	**5.196**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-14.782**	**-56.075**	**--**	**-56.075**	**-50.879**	**5.196**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-14.782**	**-56.075**	**--**	**-56.075**	**-50.879**	**5.196**

112105 - Geschäftsleitung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.102	13.102	--	13.102	13.102	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**13.102**	**13.102**	**--**	**13.102**	**13.102**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	122.089	126.882	--	126.882	125.032	-1.850
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.317	2.310	--	2.310	2.181	-129
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.264	66.590	--	66.590	186.311	119.721
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**147.670**	**195.782**	**--**	**195.782**	**313.525**	**117.743**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-134.567**	**-182.680**	**--**	**-182.680**	**-300.422**	**-117.742**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-134.567**	**-182.680**	**--**	**-182.680**	**-300.422**	**-117.742**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-134.567**	**-182.680**	**--**	**-182.680**	**-300.422**	**-117.742**

112110 - Organisation, Personalentwicklung und Zentrale Dienste

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.935	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	267	400	--	400	--	-400
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.416	24.455	--	24.455	38.764	14.309
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**31.618**	**24.855**	**--**	**24.855**	**38.764**	**13.909**
11	-	Personalaufwendungen	1.868.675	2.510.361	--	2.510.361	1.623.838	-886.523
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388.902	281.700	--	281.700	240.366	-41.334
15	-	Transferaufwendungen	67.385	68.562	--	68.562	68.562	-1
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.351	183.500	--	183.500	195.827	12.327
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.447.314**	**3.044.123**	**--**	**3.044.123**	**2.128.593**	**-915.530**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.415.696**	**-3.019.268**	**--**	**-3.019.268**	**-2.089.829**	**929.439**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.415.696**	**-3.019.268**	**--**	**-3.019.268**	**-2.089.829**	**929.439**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.415.696**	**-3.019.268**	**--**	**-3.019.268**	**-2.089.829**	**929.439**

112115 - Kantine

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.766	25.000	--	25.000	31.299	6.299
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60	0	--	0	355	355
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**27.825**	**25.000**	**--**	**25.000**	**31.654**	**6.654**
11	-	Personalaufwendungen	75.660	78.897	--	78.897	80.148	1.251
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.891	33.350	--	33.350	39.501	6.151
14	-	Planmäßige Abschreibungen	836	834	--	834	834	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	0	5	5
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**113.387**	**113.081**	**--**	**113.081**	**120.489**	**7.408**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-85.562**	**-88.081**	**--**	**-88.081**	**-88.835**	**-754**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-85.562**	**-88.081**	**--**	**-88.081**	**-88.835**	**-754**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-85.562**	**-88.081**	**--**	**-88.081**	**-88.835**	**-754**

112125 - Poststelle

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.364	40.000	--	40.000	35.193	-4.807
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.953	10.800	--	10.800	10.203	-597
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**50.316**	**50.800**	**--**	**50.800**	**45.395**	**-5.405**
11	-	Personalaufwendungen	80.029	86.078	--	86.078	85.668	-410
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.302	27.400	--	27.400	5.542	-21.858
14	-	Planmäßige Abschreibungen	26	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.641	2.525	--	2.525	-43.227	-45.752
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**144.997**	**116.003**	**--**	**116.003**	**47.982**	**-68.021**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-94.681**	**-65.203**	**--**	**-65.203**	**-2.587**	**62.616**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-94.681**	**-65.203**	**--**	**-65.203**	**-2.587**	**62.616**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-94.681**	**-65.203**	**--**	**-65.203**	**-2.587**	**62.616**

112135 - Telefonzentrale

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	182.362	188.815	--	188.815	191.282	2.467
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.061	24.000	--	24.000	23.091	-909
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**205.423**	**212.815**	**--**	**212.815**	**214.372**	**1.557**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-205.423**	**-212.815**	**--**	**-212.815**	**-214.372**	**-1.557**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-205.423**	**-212.815**	**--**	**-212.815**	**-214.372**	**-1.557**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-205.423**	**-212.815**	**--**	**-212.815**	**-214.372**	**-1.557**

112145 - Druckerei

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.064	4.000	--	4.000	3.059	-941
14	-	Planmäßige Abschreibungen	511	512	--	512	512	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.555	6.000	--	6.000	6.683	683
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**12.129**	**10.512**	**--**	**10.512**	**10.254**	**-258**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-12.129**	**-10.512**	**--**	**-10.512**	**-10.254**	**258**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-12.129**	**-10.512**	**--**	**-10.512**	**-10.254**	**258**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-12.129**	**-10.512**	**--**	**-10.512**	**-10.254**	**258**

112155 - Fuhrpark

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.038	--	--	0	2.173	2.173
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.581	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	19.946	19.946
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**457**	**--**	**--**	**0**	**22.119**	**22.119**
11	-	Personalaufwendungen	67.476	70.256	--	70.256	64.346	-5.910
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.589	131.000	--	131.000	126.359	-4.641
14	-	Planmäßige Abschreibungen	10.661	12.702	--	12.702	25.564	12.862
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.584	2.220	--	2.220	2.697	477
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**203.310**	**216.178**	**--**	**216.178**	**218.966**	**2.788**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-202.853**	**-216.178**	**--**	**-216.178**	**-196.847**	**19.331**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-202.853**	**-216.178**	**--**	**-216.178**	**-196.847**	**19.331**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-202.853**	**-216.178**	**--**	**-216.178**	**-196.847**	**19.331**

112165 - Personalverwaltung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.972	92.000	--	92.000	203.735	111.735
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.227.466	0	--	0	917.973	917.973
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.320.438**	**92.000**	**--**	**92.000**	**1.121.708**	**1.029.708**
11	-	Personalaufwendungen	1.722.332	2.786.947	--	2.786.947	3.389.917	602.970
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.878.470	1.421.434	--	1.421.434	22.191	-1.399.243
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	263.457	146.700	--	146.700	110.537	-36.163
14	-	Planmäßige Abschreibungen	702	534	--	534	18	-516
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	403.339	445.800	--	445.800	397.399	-48.401
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**4.268.301**	**4.801.415**	**--**	**4.801.415**	**3.920.062**	**-881.353**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.947.862**	**-4.709.415**	**--**	**-4.709.415**	**-2.798.354**	**1.911.061**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.947.862**	**-4.709.415**	**--**	**-4.709.415**	**-2.798.354**	**1.911.061**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.947.862**	**-4.709.415**	**--**	**-4.709.415**	**-2.798.354**	**1.911.061**

112175 - Personalrat

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	77.239	84.024	--	84.024	97.246	13.222
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.738	4.100	--	4.100	1.559	-2.541
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.032	14.170	--	14.170	17.514	3.344
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**99.009**	**102.294**	**--**	**102.294**	**116.319**	**14.025**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-99.009**	**-102.294**	**--**	**-102.294**	**-116.319**	**-14.025**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-99.009**	**-102.294**	**--**	**-102.294**	**-116.319**	**-14.025**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-99.009**	**-102.294**	**--**	**-102.294**	**-116.319**	**-14.025**

112185 - Kreisrechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.679	9.000	--	9.000	9.772	772
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**9.679**	**9.000**	**--**	**9.000**	**9.772**	**772**
11	-	Personalaufwendungen	336.198	284.670	--	284.670	263.832	-20.838
12	-	Versorgungsaufwendungen	32.278	33.828	--	33.828	34.663	835
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591	2.050	--	2.050	240	-1.810
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	442	800	--	800	261	-539
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**369.508**	**321.348**	**--**	**321.348**	**298.996**	**-22.352**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-359.829**	**-312.348**	**--**	**-312.348**	**-289.224**	**23.124**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-359.829**	**-312.348**	**--**	**-312.348**	**-289.224**	**23.124**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-359.829**	**-312.348**	**--**	**-312.348**	**-289.224**	**23.124**

112195 - Digitalisierung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	281.810	281.810
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	0	2.531	2.531
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	0	43.221	43.221
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	0	444	444
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**328.006**	**328.006**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-328.006**	**-328.006**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-328.006**	**-328.006**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-328.006**	**-328.006**

113105 - Finanzen und Beteiligungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.978	32.678	--	32.678	32.678	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**41.978**	**32.678**	**--**	**32.678**	**32.678**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	717.126	742.880	--	742.880	739.317	-3.563
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.599	8.771	--	8.771	9.029	258
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.708	4.850	--	4.850	2.757	-2.093
14	-	Planmäßige Abschreibungen	30.000	30.000	--	30.000	30.000	0
15	-	Transferaufwendungen	300	0	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.976	105.596	--	105.596	111.568	5.972
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**898.708**	**892.097**	**--**	**892.097**	**892.670**	**573**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-856.730**	**-859.419**	**--**	**-859.419**	**-859.992**	**-573**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-856.730**	**-859.419**	**--**	**-859.419**	**-859.992**	**-573**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-856.730**	**-859.419**	**--**	**-859.419**	**-859.992**	**-573**

113125 - Kasse

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80	--	--	0	127	127
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.402	50.000	--	50.000	48.248	-1.752
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	24	0	--	0	56	56
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**51.505**	**50.000**	**--**	**50.000**	**48.432**	**-1.568**
11	-	Personalaufwendungen	383.893	429.474	--	429.474	436.974	7.500
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.322	5.429	--	5.429	5.535	106
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.033	17.900	--	17.900	10.558	-7.342
14	-	Planmäßige Abschreibungen	21	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.500	156.653	--	156.653	162.358	5.705
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**560.770**	**609.456**	**--**	**609.456**	**615.425**	**5.969**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-509.265**	**-559.456**	**--**	**-559.456**	**-566.993**	**-7.537**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-509.265**	**-559.456**	**--**	**-559.456**	**-566.993**	**-7.537**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-509.265**	**-559.456**	**--**	**-559.456**	**-566.993**	**-7.537**

114105 - Information und Kommunikation

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.259	--	--	0	-7.259	-7.259
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.143	--	--	0	1.786	1.786
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	11.833	11.833
7	+	Auflösung von Sonderposten	6.857	6.518	--	6.518	7.519	1.001
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**19.259**	**6.518**	**--**	**6.518**	**13.879**	**7.361**
11	-	Personalaufwendungen	971.661	1.250.522	--	1.250.522	1.019.890	-230.632
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.322	5.429	--	5.429	5.535	106
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.129.783	1.257.000	--	1.257.000	1.243.693	-13.307
14	-	Planmäßige Abschreibungen	336.486	331.832	--	331.832	343.642	11.810
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.702	82.900	--	82.900	104.933	22.033
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.541.954**	**2.927.683**	**--**	**2.927.683**	**2.717.694**	**-209.989**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.522.695**	**-2.921.165**	**--**	**-2.921.165**	**-2.703.815**	**217.350**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.522.695**	**-2.921.165**	**--**	**-2.921.165**	**-2.703.815**	**217.350**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.522.695**	**-2.921.165**	**--**	**-2.921.165**	**-2.703.815**	**217.350**

114115 - Landkreisbehördennetz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.058	190.000	--	190.000	114.297	-75.703
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**172.058**	**190.000**	**--**	**190.000**	**114.297**	**-75.703**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.003	228.300	--	228.300	181.138	-47.162
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.443	1.069	--	1.069	1.069	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.017	15.000	--	15.000	17.597	2.597
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**259.463**	**244.369**	**--**	**244.369**	**199.804**	**-44.565**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-87.405**	**-54.369**	**--**	**-54.369**	**-85.506**	**-31.137**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-87.405**	**-54.369**	**--**	**-54.369**	**-85.506**	**-31.137**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-87.405**	**-54.369**	**--**	**-54.369**	**-85.506**	**-31.137**

113115 - Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124	0	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**124**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-124**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-124**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-124**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

115105 - Zentrale Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.782	5.217	--	5.217	5.217	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.782**	**5.217**	**--**	**5.217**	**5.217**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.822.387	2.081.798	--	2.081.798	1.930.624	-151.174
12	-	Versorgungsaufwendungen	49.431	50.121	--	50.121	51.016	895
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.571	225.700	--	225.700	14.872	-210.828
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.031	20.900	--	20.900	13.011	-7.889
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.922.421**	**2.378.519**	**--**	**2.378.519**	**2.009.523**	**-368.996**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.917.639**	**-2.373.302**	**--**	**-2.373.302**	**-2.004.306**	**368.996**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.917.639**	**-2.373.302**	**--**	**-2.373.302**	**-2.004.306**	**368.996**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.917.639**	**-2.373.302**	**--**	**-2.373.302**	**-2.004.306**	**368.996**

115205 - Landratsamt Hauptdienststelle

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.286	9.056	--	9.056	9.563	507
7	+	Auflösung von Sonderposten	84.821	84.531	--	84.531	84.531	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**99.107**	**93.587**	**--**	**93.587**	**94.094**	**507**
11	-	Personalaufwendungen	372.147	389.257	--	389.257	375.618	-13.639
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	928.764	1.509.459	--	1.509.459	797.657	-711.802
14	-	Planmäßige Abschreibungen	383.527	413.876	--	413.876	403.863	-10.013
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.246	38.465	--	38.465	13.512	-24.953
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.687.684**	**2.351.057**	**--**	**2.351.057**	**1.590.650**	**-760.407**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.588.576**	**-2.257.470**	**--**	**-2.257.470**	**-1.496.556**	**760.914**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.588.576**	**-2.257.470**	**--**	**-2.257.470**	**-1.496.556**	**760.914**
19	+	Außerordentliche Erträge	173	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	173	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.588.403**	**-2.257.470**	**--**	**-2.257.470**	**-1.496.556**	**760.914**

115215 - Landratsamt Außenstelle Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.873	83.800	--	83.800	83.983	183
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**82.873**	**83.800**	**--**	**83.800**	**83.983**	**183**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.984	158.860	--	158.860	174.584	15.724
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.071	1.469	--	1.469	1.584	115
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	526	575	--	575	435	-140
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**122.581**	**160.904**	**--**	**160.904**	**176.603**	**15.699**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-39.708**	**-77.104**	**--**	**-77.104**	**-92.620**	**-15.516**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-39.708**	**-77.104**	**--**	**-77.104**	**-92.620**	**-15.516**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-39.708**	**-77.104**	**--**	**-77.104**	**-92.620**	**-15.516**

115225 - Landratsamt Außenstelle St. Michael

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.319	200.450	--	200.450	148.761	-51.689
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.011	1.009	--	1.009	1.009	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.604	575	--	575	574	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**227.934**	**202.034**	**--**	**202.034**	**150.344**	**-51.690**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-227.934**	**-202.034**	**--**	**-202.034**	**-150.344**	**51.690**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-227.934**	**-202.034**	**--**	**-202.034**	**-150.344**	**51.690**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-227.934**	**-202.034**	**--**	**-202.034**	**-150.344**	**51.690**

115235 - Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger-Str. 6, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.694	336.400	--	336.400	198.129	-138.271
14	-	Planmäßige Abschreibungen	73.725	73.705	--	73.705	72.247	-1.458
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.728	115	--	115	3.700	3.585
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**292.147**	**410.220**	**--**	**410.220**	**274.076**	**-136.144**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-292.147**	**-410.220**	**--**	**-410.220**	**-274.076**	**136.144**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-292.147**	**-410.220**	**--**	**-410.220**	**-274.076**	**136.144**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-292.147**	**-410.220**	**--**	**-410.220**	**-274.076**	**136.144**

115245 - Landratsamt Außenstelle Messerschmittstr.7, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.422	168.360	--	168.360	161.072	-7.288
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.264	476	--	476	469	-7
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**160.686**	**168.836**	**--**	**168.836**	**161.542**	**-7.294**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-160.686**	**-168.836**	**--**	**-168.836**	**-161.542**	**7.294**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-160.686**	**-168.836**	**--**	**-168.836**	**-161.542**	**7.294**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-160.686**	**-168.836**	**--**	**-168.836**	**-161.542**	**7.294**

115255 - Landratsamt Außenstelle Leibnizstr. 5, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	1.935	1.935
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**1.935**	**1.935**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.128	0	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	207	0	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**92.335**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-92.335**	**0**	**--**	**0**	**1.935**	**1.935**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-92.335**	**0**	**--**	**0**	**1.935**	**1.935**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-92.335**	**0**	**--**	**0**	**1.935**	**1.935**

115265 - Landratsamt Außenstelle Bahnhofstr. 39+41 NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	871.000	--	871.000	1.135.022	264.022
14	-	Planmäßige Abschreibungen	--	--	--	0	87	87
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	0	1.401	1.401
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**871.000**	**--**	**871.000**	**1.136.511**	**265.511**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**-871.000**	**--**	**-871.000**	**-1.136.511**	**-265.511**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**--**	**-871.000**	**--**	**-871.000**	**-1.136.511**	**-265.511**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**--**	**-871.000**	**--**	**-871.000**	**-1.136.511**	**-265.511**

115305 - Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altenstadt (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.852	108.640	--	108.640	100.950	-7.690
7	+	Auflösung von Sonderposten	8.151	8.151	--	8.151	8.151	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**113.003**	**116.791**	**--**	**116.791**	**109.101**	**-7.690**
11	-	Personalaufwendungen	10.577	11.353	--	11.353	11.327	-26
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.419	69.530	--	69.530	34.606	-34.924
14	-	Planmäßige Abschreibungen	23.430	23.432	--	23.432	23.432	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.222	3.300	--	3.300	3.861	561
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**55.647**	**107.615**	**--**	**107.615**	**73.226**	**-34.389**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**57.356**	**9.176**	**--**	**9.176**	**35.876**	**26.700**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**57.356**	**9.176**	**--**	**9.176**	**35.876**	**26.700**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**57.356**	**9.176**	**--**	**9.176**	**35.876**	**26.700**

115315 - Wohnanlage Keltenweg 12 und 14, Elchingen (10 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	85.923	91.860	--	91.860	81.170	-10.690
7	+	Auflösung von Sonderposten	7.198	7.198	--	7.198	7.198	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**93.121**	**99.058**	**--**	**99.058**	**88.368**	**-10.690**
11	-	Personalaufwendungen	5.049	6.609	--	6.609	5.655	-954
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.988	60.950	--	60.950	32.679	-28.271
14	-	Planmäßige Abschreibungen	19.289	19.289	--	19.289	19.289	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.127	1.150	--	1.150	1.126	-24
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**36.453**	**87.998**	**--**	**87.998**	**58.749**	**-29.249**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**56.667**	**11.060**	**--**	**11.060**	**29.619**	**18.559**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**56.667**	**11.060**	**--**	**11.060**	**29.619**	**18.559**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**56.667**	**11.060**	**--**	**11.060**	**29.619**	**18.559**

115325 - Wohn- und Geschäftshaus Krankenhausstr. 5, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.007	17.080	--	17.080	24.485	7.405
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**8.007**	**17.080**	**--**	**17.080**	**24.485**	**7.405**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.358	30.400	--	30.400	23.380	-7.020
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	282	400	--	400	282	-118
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**18.640**	**30.800**	**--**	**30.800**	**23.661**	**-7.139**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-10.633**	**-13.720**	**--**	**-13.720**	**824**	**14.544**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-10.633**	**-13.720**	**--**	**-13.720**	**824**	**14.544**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-10.633**	**-13.720**	**--**	**-13.720**	**824**	**14.544**

115335 - Wohn- und Geschäftshaus Augsburger Str. 51, Neu-Ul

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	2.835	3.028	--	3.028	3.198	170
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.585	--	--	0	-6.033	-6.033
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**250**	**3.028**	**--**	**3.028**	**-2.835**	**-5.863**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-250**	**-3.028**	**--**	**-3.028**	**2.835**	**5.863**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-250**	**-3.028**	**--**	**-3.028**	**2.835**	**5.863**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-250**	**-3.028**	**--**	**-3.028**	**2.835**	**5.863**

115345 - Wohnhaus Molkereiweg 43, Pfaffenhofen (6 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.077	51.300	--	51.300	50.732	-568
7	+	Auflösung von Sonderposten	4.003	4.004	--	4.004	4.004	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**53.080**	**55.304**	**--**	**55.304**	**54.736**	**-568**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.317	27.900	--	27.900	24.709	-3.191
14	-	Planmäßige Abschreibungen	12.819	12.820	--	12.820	12.820	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	932	1.200	--	1.200	932	-268
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**30.068**	**41.920**	**--**	**41.920**	**38.461**	**-3.459**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**23.012**	**13.384**	**--**	**13.384**	**16.275**	**2.891**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**23.012**	**13.384**	**--**	**13.384**	**16.275**	**2.891**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**23.012**	**13.384**	**--**	**13.384**	**16.275**	**2.891**

115365 - Wohnanlage Hagenthaler Str. 38 und 40, Weißenhorn (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.110	68.581	--	68.581	66.843	-1.738
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**57.110**	**68.581**	**--**	**68.581**	**66.843**	**-1.738**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.115	134.310	--	134.310	34.333	-99.977
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	828	800	--	800	696	-104
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**21.943**	**135.110**	**--**	**135.110**	**35.029**	**-100.081**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**35.167**	**-66.529**	**--**	**-66.529**	**31.814**	**98.343**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**35.167**	**-66.529**	**--**	**-66.529**	**31.814**	**98.343**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**35.167**	**-66.529**	**--**	**-66.529**	**31.814**	**98.343**

115405 - Jugend- und Schullandheim Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	130.988	96.416	--	96.416	113.068	16.652
7	+	Auflösung von Sonderposten	7.247	7.248	--	7.248	7.248	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**138.235**	**103.664**	**--**	**103.664**	**120.316**	**16.652**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.377	87.750	--	87.750	76.926	-10.824
14	-	Planmäßige Abschreibungen	19.825	19.825	--	19.825	19.825	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.323	1.490	--	1.490	1.331	-159
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**105.526**	**109.065**	**--**	**109.065**	**98.082**	**-10.983**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**32.709**	**-5.401**	**--**	**-5.401**	**22.233**	**27.634**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**32.709**	**-5.401**	**--**	**-5.401**	**22.233**	**27.634**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**32.709**	**-5.401**	**--**	**-5.401**	**22.233**	**27.634**

115505 - Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96.302	0	--	0	119.933	119.933
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**96.302**	**0**	**--**	**0**	**119.933**	**119.933**
11	-	Personalaufwendungen	95.279	0	--	0	--	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.600	3.172	--	3.172	5.241	2.069
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.997	3.996	--	3.996	3.996	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**101.876**	**7.168**	**--**	**7.168**	**9.237**	**2.069**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-5.574**	**-7.168**	**--**	**-7.168**	**110.696**	**117.864**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-5.574**	**-7.168**	**--**	**-7.168**	**110.696**	**117.864**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-5.574**	**-7.168**	**--**	**-7.168**	**110.696**	**117.864**

115515 - Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	220	--	220	539	319
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**220**	**--**	**220**	**539**	**319**
11	-	Personalaufwendungen	6.779	7.240	--	7.240	7.192	-48
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.976	27.405	--	27.405	18.126	-9.279
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.446	9.448	--	9.448	9.448	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	864	995	--	995	881	-114
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**37.066**	**45.088**	**--**	**45.088**	**35.647**	**-9.441**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-37.066**	**-44.868**	**--**	**-44.868**	**-35.108**	**9.760**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-37.066**	**-44.868**	**--**	**-44.868**	**-35.108**	**9.760**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-37.066**	**-44.868**	**--**	**-44.868**	**-35.108**	**9.760**

115605 - Archäologischer Park Kellmünz, Rechbergring 6, Kellmünz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68	150	--	150	188	38
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.858	7.950	--	7.950	8.659	709
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**8.926**	**8.100**	**--**	**8.100**	**8.847**	**747**
11	-	Personalaufwendungen	6.993	7.456	--	7.456	7.438	-18
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.347	24.505	--	24.505	10.846	-13.659
14	-	Planmäßige Abschreibungen	7.363	2.475	--	2.475	2.475	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	488	444	--	444	373	-71
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**24.191**	**34.880**	**--**	**34.880**	**21.132**	**-13.748**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-15.265**	**-26.780**	**--**	**-26.780**	**-12.285**	**14.495**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-15.265**	**-26.780**	**--**	**-26.780**	**-12.285**	**14.495**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-15.265**	**-26.780**	**--**	**-26.780**	**-12.285**	**14.495**

115615 - Kriegsgräberstätte Reutti

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.507	17.507	--	17.507	17.507	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**17.507**	**17.507**	**--**	**17.507**	**17.507**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	4.326	4.097	--	4.097	4.076	-21
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.332	15.525	--	15.525	11.625	-3.900
15	-	Transferaufwendungen	500	800	--	800	300	-500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5	6	--	6	5	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**26.163**	**20.428**	**--**	**20.428**	**16.006**	**-4.422**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-8.656**	**-2.921**	**--**	**-2.921**	**1.501**	**4.422**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-8.656**	**-2.921**	**--**	**-2.921**	**1.501**	**4.422**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-8.656**	**-2.921**	**--**	**-2.921**	**1.501**	**4.422**

115625 - Kreismustergarten Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.760	1.761	--	1.761	1.761	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.760**	**1.761**	**--**	**1.761**	**1.761**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	--	57.837	--	57.837	57.762	-75
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.494	10.690	--	10.690	70.915	60.225
14	-	Planmäßige Abschreibungen	5.344	5.343	--	5.343	5.343	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	128	130	--	130	129	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**76.966**	**74.000**	**--**	**74.000**	**134.148**	**60.148**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-75.206**	**-72.239**	**--**	**-72.239**	**-132.387**	**-60.148**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-75.206**	**-72.239**	**--**	**-72.239**	**-132.387**	**-60.148**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-75.206**	**-72.239**	**--**	**-72.239**	**-132.387**	**-60.148**

115705 - PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.946	17.321	--	17.321	13.837	-3.484
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**13.946**	**17.321**	**--**	**17.321**	**13.837**	**-3.484**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.344	3.500	--	3.500	1.806	-1.694
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.964	7.582	--	7.582	6.964	-618
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	164	165	--	165	164	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**9.472**	**11.247**	**--**	**11.247**	**8.934**	**-2.313**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**4.473**	**6.074**	**--**	**6.074**	**4.904**	**-1.170**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**4.473**	**6.074**	**--**	**6.074**	**4.904**	**-1.170**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**4.473**	**6.074**	**--**	**6.074**	**4.904**	**-1.170**

115715 - PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.871	16.529	--	16.529	13.445	-3.084
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**14.871**	**16.529**	**--**	**16.529**	**13.445**	**-3.084**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.356	2.850	--	2.850	1.506	-1.344
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.456	6.456	--	6.456	6.456	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	161	164	--	164	161	-3
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.973**	**9.470**	**--**	**9.470**	**8.123**	**-1.347**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**3.897**	**7.059**	**--**	**7.059**	**5.322**	**-1.737**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**3.897**	**7.059**	**--**	**7.059**	**5.322**	**-1.737**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**3.897**	**7.059**	**--**	**7.059**	**5.322**	**-1.737**

115725 - PV-Anlage Illertalklinik Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.504	10.000	--	10.000	5.679	-4.321
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**9.504**	**10.000**	**--**	**10.000**	**5.679**	**-4.321**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.695	4.980	--	4.980	4.787	-193
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.982	2.981	--	2.981	2.981	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80	81	--	81	80	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**7.757**	**8.042**	**--**	**8.042**	**7.848**	**-194**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**1.747**	**1.958**	**--**	**1.958**	**-2.169**	**-4.127**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**1.747**	**1.958**	**--**	**1.958**	**-2.169**	**-4.127**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**1.747**	**1.958**	**--**	**1.958**	**-2.169**	**-4.127**

116105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.354	29.555	--	29.555	27.764	-1.791
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	30.800	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	52.800	50.259	--	50.259	110.015	59.756
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**110.954**	**79.814**	**--**	**79.814**	**137.779**	**57.965**
11	-	Personalaufwendungen	65.786	70.032	--	70.032	69.528	-504
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.959	481.608	--	481.608	415.606	-66.002
14	-	Planmäßige Abschreibungen	168.201	213.445	--	213.445	281.639	68.194
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	659	920	--	920	563	-357
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**591.605**	**766.005**	**--**	**766.005**	**767.337**	**1.332**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-480.650**	**-686.191**	**--**	**-686.191**	**-629.558**	**56.633**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-480.650**	**-686.191**	**--**	**-686.191**	**-629.558**	**56.633**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-480.650**	**-686.191**	**--**	**-686.191**	**-629.558**	**56.633**

116115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.418	22.274	--	22.274	38.971	16.697
7	+	Auflösung von Sonderposten	56.517	56.331	--	56.331	75.568	19.237
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**80.935**	**78.605**	**--**	**78.605**	**114.539**	**35.934**
11	-	Personalaufwendungen	71.178	74.311	--	74.311	57.479	-16.832
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.356	278.130	--	278.130	277.115	-1.015
14	-	Planmäßige Abschreibungen	136.233	150.853	--	150.853	186.041	35.188
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	295	420	--	420	323	-97
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**441.062**	**503.714**	**--**	**503.714**	**520.958**	**17.244**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-360.127**	**-425.109**	**--**	**-425.109**	**-406.418**	**18.691**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-360.127**	**-425.109**	**--**	**-425.109**	**-406.418**	**18.691**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-360.127**	**-425.109**	**--**	**-425.109**	**-406.418**	**18.691**

116125 - Realschule Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.718	26.808	--	26.808	21.273	-5.535
7	+	Auflösung von Sonderposten	61.818	61.817	--	61.817	118.547	56.730
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**85.536**	**88.625**	**--**	**88.625**	**139.820**	**51.195**
11	-	Personalaufwendungen	50.067	54.456	--	54.456	53.451	-1.005
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.401	411.370	--	411.370	342.750	-68.620
14	-	Planmäßige Abschreibungen	263.408	317.273	--	317.273	344.041	26.768
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.234	385	--	385	232	-153
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**584.109**	**783.484**	**--**	**783.484**	**740.474**	**-43.010**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-498.574**	**-694.859**	**--**	**-694.859**	**-600.654**	**94.205**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-498.574**	**-694.859**	**--**	**-694.859**	**-600.654**	**94.205**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-498.574**	**-694.859**	**--**	**-694.859**	**-600.654**	**94.205**

116135 - Städt. Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.112	315.112	--	315.112	419.523	104.411
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.377	2.300	--	2.300	2.733	433
7	+	Auflösung von Sonderposten	68.955	68.958	--	68.958	78.136	9.178
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**386.444**	**386.370**	**--**	**386.370**	**500.392**	**114.022**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.324	182.700	--	182.700	219.985	37.285
14	-	Planmäßige Abschreibungen	519.057	522.784	--	522.784	519.953	-2.831
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**619.381**	**705.484**	**--**	**705.484**	**739.938**	**34.454**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-232.938**	**-319.114**	**--**	**-319.114**	**-239.546**	**79.568**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-232.938**	**-319.114**	**--**	**-319.114**	**-239.546**	**79.568**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-232.938**	**-319.114**	**--**	**-319.114**	**-239.546**	**79.568**

116205 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.244	20.648	--	20.648	29.845	9.197
7	+	Auflösung von Sonderposten	32.621	32.620	--	32.620	32.620	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**54.865**	**53.268**	**--**	**53.268**	**62.465**	**9.197**
11	-	Personalaufwendungen	56.947	59.965	--	59.965	60.067	102
12	-	Versorgungsaufwendungen	-4.879	0	--	0	--	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	751.270	775.435	--	775.435	757.117	-18.318
14	-	Planmäßige Abschreibungen	76.111	76.105	--	76.105	76.111	6
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	237	310	--	310	238	-72
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**879.687**	**911.815**	**--**	**911.815**	**893.532**	**-18.283**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-824.821**	**-858.547**	**--**	**-858.547**	**-831.068**	**27.479**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-824.821**	**-858.547**	**--**	**-858.547**	**-831.068**	**27.479**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-824.821**	**-858.547**	**--**	**-858.547**	**-831.068**	**27.479**

116210 - Lessing-Gymnasium, Neubau

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.779	--	--	0	4.028	4.028
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.779**	**--**	**--**	**0**	**4.028**	**4.028**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.779**	**0**	**--**	**0**	**-4.028**	**-4.028**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.779**	**0**	**--**	**0**	**-4.028**	**-4.028**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.779**	**0**	**--**	**0**	**-4.028**	**-4.028**

116215 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.724	55.500	--	55.500	40.706	-14.794
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	23.129	20.250	--	20.250	70.851	50.601
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**69.854**	**75.750**	**--**	**75.750**	**111.557**	**35.807**
11	-	Personalaufwendungen	72.050	79.100	--	79.100	56.310	-22.790
12	-	Versorgungsaufwendungen	727	0	--	0	--	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.673	631.321	--	631.321	616.077	-15.244
14	-	Planmäßige Abschreibungen	232.008	266.966	--	266.966	306.043	39.077
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	255	300	--	300	255	-45
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**773.713**	**977.687**	**--**	**977.687**	**978.685**	**998**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-703.859**	**-901.937**	**--**	**-901.937**	**-867.128**	**34.809**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-703.859**	**-901.937**	**--**	**-901.937**	**-867.128**	**34.809**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-703.859**	**-901.937**	**--**	**-901.937**	**-867.128**	**34.809**

116225 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.353	15.940	--	15.940	13.918	-2.022
7	+	Auflösung von Sonderposten	208.063	189.593	--	189.593	223.288	33.695
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**222.416**	**205.533**	**--**	**205.533**	**237.206**	**31.673**
11	-	Personalaufwendungen	70.181	77.404	--	77.404	71.294	-6.110
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.208	12.452	--	12.452	-11.191	-23.643
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329.158	483.910	--	483.910	601.864	117.954
14	-	Planmäßige Abschreibungen	705.440	644.872	--	644.872	741.292	96.420
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	353	525	--	525	35.334	34.809
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.117.341**	**1.219.163**	**--**	**1.219.163**	**1.438.592**	**219.429**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-894.925**	**-1.013.630**	**--**	**-1.013.630**	**-1.201.387**	**-187.757**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-894.925**	**-1.013.630**	**--**	**-1.013.630**	**-1.201.387**	**-187.757**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-894.925**	**-1.013.630**	**--**	**-1.013.630**	**-1.201.387**	**-187.757**

116235 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.956	38.970	--	38.970	39.832	862
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.719	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	126.531	121.177	--	121.177	178.488	57.311
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**168.206**	**160.147**	**--**	**160.147**	**218.320**	**58.173**
11	-	Personalaufwendungen	80.032	59.595	--	59.595	94.753	35.158
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.689	576.574	--	576.574	459.995	-116.579
14	-	Planmäßige Abschreibungen	521.942	534.583	--	534.583	616.792	82.209
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	395	490	--	490	340	-150
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.015.059**	**1.171.242**	**--**	**1.171.242**	**1.171.881**	**639**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-846.853**	**-1.011.095**	**--**	**-1.011.095**	**-953.561**	**57.534**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-846.853**	**-1.011.095**	**--**	**-1.011.095**	**-953.561**	**57.534**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-846.853**	**-1.011.095**	**--**	**-1.011.095**	**-953.561**	**57.534**

116305 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.320	23.088	--	23.088	17.689	-5.399
7	+	Auflösung von Sonderposten	42.835	42.835	--	42.835	67.561	24.726
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**65.155**	**65.923**	**--**	**65.923**	**85.250**	**19.327**
11	-	Personalaufwendungen	33.092	58.373	--	58.373	52.419	-5.954
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.241	217.557	--	217.557	133.392	-84.165
14	-	Planmäßige Abschreibungen	152.141	167.742	--	167.742	174.597	6.855
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	314	431	--	431	1.612	1.181
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**293.788**	**444.103**	**--**	**444.103**	**362.020**	**-82.083**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-228.633**	**-378.180**	**--**	**-378.180**	**-276.769**	**101.411**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-228.633**	**-378.180**	**--**	**-378.180**	**-276.769**	**101.411**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-228.633**	**-378.180**	**--**	**-378.180**	**-276.769**	**101.411**

116315 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.157	56.124	--	56.124	61.422	5.298
7	+	Auflösung von Sonderposten	4.581	458	--	458	458	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**60.738**	**56.582**	**--**	**56.582**	**61.880**	**5.298**
11	-	Personalaufwendungen	67.242	49.828	--	49.828	53.822	3.994
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.548	153.150	--	153.150	114.990	-38.160
14	-	Planmäßige Abschreibungen	12.968	654	--	654	1.379	725
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100	50	--	50	1.155	1.105
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**197.858**	**203.682**	**--**	**203.682**	**171.346**	**-32.336**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-137.120**	**-147.100**	**--**	**-147.100**	**-109.465**	**37.635**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-137.120**	**-147.100**	**--**	**-147.100**	**-109.465**	**37.635**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-137.120**	**-147.100**	**--**	**-147.100**	**-109.465**	**37.635**

116325 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.464	10.500	--	10.500	12.289	1.789
7	+	Auflösung von Sonderposten	25.785	25.350	--	25.350	66.624	41.274
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**37.249**	**35.850**	**--**	**35.850**	**78.913**	**43.063**
11	-	Personalaufwendungen	53.373	58.856	--	58.856	16.766	-42.090
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.098	259.400	--	259.400	234.944	-24.456
14	-	Planmäßige Abschreibungen	157.382	184.911	--	184.911	215.115	30.204
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106	106	--	106	88	-18
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**398.959**	**503.273**	**--**	**503.273**	**466.913**	**-36.360**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-361.710**	**-467.423**	**--**	**-467.423**	**-388.000**	**79.423**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-361.710**	**-467.423**	**--**	**-467.423**	**-388.000**	**79.423**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-361.710**	**-467.423**	**--**	**-467.423**	**-388.000**	**79.423**

116405 - Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.467	22.228	--	22.228	20.555	-1.673
7	+	Auflösung von Sonderposten	18.269	18.269	--	18.269	20.088	1.819
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**48.736**	**40.497**	**--**	**40.497**	**40.643**	**146**
11	-	Personalaufwendungen	76.146	77.879	--	77.879	76.983	-896
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.075	311.230	--	311.230	240.978	-70.252
14	-	Planmäßige Abschreibungen	56.101	75.672	--	75.672	100.803	25.131
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155	185	--	185	152	-33
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**342.476**	**464.966**	**--**	**464.966**	**418.915**	**-46.051**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-293.740**	**-424.469**	**--**	**-424.469**	**-378.272**	**46.197**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-293.740**	**-424.469**	**--**	**-424.469**	**-378.272**	**46.197**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-293.740**	**-424.469**	**--**	**-424.469**	**-378.272**	**46.197**

116415 - Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.127	21.746	--	21.746	22.860	1.114
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.235	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.000	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	--	--	--	0	1.412	1.412
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**23.362**	**21.746**	**--**	**21.746**	**24.272**	**2.526**
11	-	Personalaufwendungen	110.222	115.921	--	115.921	118.030	2.109
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	883.341	1.016.900	--	1.016.900	1.059.972	43.072
14	-	Planmäßige Abschreibungen	11.284	36.599	--	36.599	63.036	26.437
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	319	470	--	470	315	-155
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.005.166**	**1.169.890**	**--**	**1.169.890**	**1.241.353**	**71.463**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-981.805**	**-1.148.144**	**--**	**-1.148.144**	**-1.217.081**	**-68.937**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-981.805**	**-1.148.144**	**--**	**-1.148.144**	**-1.217.081**	**-68.937**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-981.805**	**-1.148.144**	**--**	**-1.148.144**	**-1.217.081**	**-68.937**

116505 - Fachoberschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.345	37.439	--	37.439	39.090	1.651
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.972	--	--	0	7.751	7.751
7	+	Auflösung von Sonderposten	191.733	191.731	--	191.731	191.731	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**443.050**	**229.170**	**--**	**229.170**	**238.571**	**9.401**
11	-	Personalaufwendungen	61.521	64.629	--	64.629	73.424	8.795
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	536.787	687.145	--	687.145	595.536	-91.609
14	-	Planmäßige Abschreibungen	632.075	630.038	--	630.038	631.691	1.653
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.133	475	--	475	19.356	18.881
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.268.516**	**1.382.287**	**--**	**1.382.287**	**1.320.007**	**-62.280**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-825.466**	**-1.153.117**	**--**	**-1.153.117**	**-1.081.436**	**71.681**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-825.466**	**-1.153.117**	**--**	**-1.153.117**	**-1.081.436**	**71.681**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-825.466**	**-1.153.117**	**--**	**-1.153.117**	**-1.081.436**	**71.681**

116605 - Turnhalle Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.872	11.976	--	11.976	11.746	-230
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.417	105.000	--	105.000	87.900	-17.100
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**99.289**	**116.976**	**--**	**116.976**	**99.646**	**-17.330**
11	-	Personalaufwendungen	48.071	51.503	--	51.503	52.110	607
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.372	116.720	--	116.720	107.704	-9.016
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	254	425	--	425	247	-178
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**144.698**	**168.648**	**--**	**168.648**	**160.061**	**-8.587**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-45.409**	**-51.672**	**--**	**-51.672**	**-60.415**	**-8.743**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-45.409**	**-51.672**	**--**	**-51.672**	**-60.415**	**-8.743**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-45.409**	**-51.672**	**--**	**-51.672**	**-60.415**	**-8.743**

116615 - Turnhalle Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.722	68.722	--	68.722	69.435	713
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**80.722**	**68.722**	**--**	**68.722**	**69.435**	**713**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.012	58.400	--	58.400	112.273	53.873
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**29.012**	**58.400**	**--**	**58.400**	**112.273**	**53.873**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**51.710**	**10.322**	**--**	**10.322**	**-42.838**	**-53.160**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**51.710**	**10.322**	**--**	**10.322**	**-42.838**	**-53.160**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**51.710**	**10.322**	**--**	**10.322**	**-42.838**	**-53.160**

116620 - Fuggerhalle Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	54	54
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**54**	**54**
15	-	Transferaufwendungen	60.000	100.000	--	100.000	69.693	-30.307
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**60.000**	**100.000**	**--**	**100.000**	**69.693**	**-30.307**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-60.000**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-69.640**	**30.360**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-60.000**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-69.640**	**30.360**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-60.000**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-69.640**	**30.360**

116625 - Turnhalle Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.592	4.730	--	4.730	4.616	-114
7	+	Auflösung von Sonderposten	3.546	2.362	--	2.362	2.362	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**8.138**	**7.092**	**--**	**7.092**	**6.978**	**-114**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.744	121.750	--	121.750	106.753	-14.997
14	-	Planmäßige Abschreibungen	7.549	5.032	--	5.032	5.032	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83	150	--	150	83	-67
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**60.376**	**126.932**	**--**	**126.932**	**111.868**	**-15.064**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-52.239**	**-119.840**	**--**	**-119.840**	**-104.890**	**14.950**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-52.239**	**-119.840**	**--**	**-119.840**	**-104.890**	**14.950**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-52.239**	**-119.840**	**--**	**-119.840**	**-104.890**	**14.950**

116635 - Turnhalle Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.842	3.000	--	3.000	3.413	413
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.439	42.000	--	42.000	38.468	-3.532
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**59.281**	**45.000**	**--**	**45.000**	**41.881**	**-3.119**
11	-	Personalaufwendungen	61.496	66.161	--	66.161	64.422	-1.739
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.735	155.000	--	155.000	53.625	-101.375
14	-	Planmäßige Abschreibungen	20	20	--	20	--	-20
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16	25	--	25	44	19
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**169.267**	**221.206**	**--**	**221.206**	**118.091**	**-103.115**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-109.986**	**-176.206**	**--**	**-176.206**	**-76.209**	**99.997**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-109.986**	**-176.206**	**--**	**-176.206**	**-76.209**	**99.997**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-109.986**	**-176.206**	**--**	**-176.206**	**-76.209**	**99.997**

116645 - Turnhalle Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.968	21.092	--	21.092	25.466	4.374
7	+	Auflösung von Sonderposten	28.572	28.571	--	28.571	28.571	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**49.540**	**49.663**	**--**	**49.663**	**54.037**	**4.374**
11	-	Personalaufwendungen	-9	59.551	--	59.551	--	-59.551
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.487	65.690	--	65.690	40.940	-24.750
14	-	Planmäßige Abschreibungen	76.927	76.928	--	76.928	76.928	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170	300	--	300	170	-130
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**117.576**	**202.469**	**--**	**202.469**	**118.039**	**-84.430**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-68.035**	**-152.806**	**--**	**-152.806**	**-64.002**	**88.804**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-68.035**	**-152.806**	**--**	**-152.806**	**-64.002**	**88.804**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-68.035**	**-152.806**	**--**	**-152.806**	**-64.002**	**88.804**

116655 - Turnhalle Sonderpäd. Förderzentrum Illert. - Außenst. Weißenhorn -

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.583	1.238	--	1.238	4.083	2.845
7	+	Auflösung von Sonderposten	7.828	7.829	--	7.829	7.829	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**11.411**	**9.067**	**--**	**9.067**	**11.912**	**2.845**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.828	21.200	--	21.200	13.469	-7.731
14	-	Planmäßige Abschreibungen	22.827	22.827	--	22.827	22.827	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**43.655**	**44.027**	**--**	**44.027**	**36.296**	**-7.731**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-32.244**	**-34.960**	**--**	**-34.960**	**-24.384**	**10.576**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-32.244**	**-34.960**	**--**	**-34.960**	**-24.384**	**10.576**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-32.244**	**-34.960**	**--**	**-34.960**	**-24.384**	**10.576**

116665 - Turnhalle Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	593	700	--	700	--	-700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.658	35.000	--	35.000	14.000	-21.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**23.252**	**35.700**	**--**	**35.700**	**14.000**	**-21.700**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.339	101.960	--	101.960	24.652	-77.308
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**75.339**	**101.960**	**--**	**101.960**	**24.652**	**-77.308**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-52.087**	**-66.260**	**--**	**-66.260**	**-10.652**	**55.608**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-52.087**	**-66.260**	**--**	**-66.260**	**-10.652**	**55.608**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-52.087**	**-66.260**	**--**	**-66.260**	**-10.652**	**55.608**

116675 - Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.658	90.065	--	90.065	127.214	37.149
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.325	0	--	0	-25.000	-25.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**116.983**	**90.065**	**--**	**90.065**	**102.214**	**12.149**
11	-	Personalaufwendungen	80.035	53.488	--	53.488	53.775	287
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.437	99.050	--	99.050	47.821	-51.229
14	-	Planmäßige Abschreibungen	302	303	--	303	303	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4	25	--	25	9	-16
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**151.778**	**152.866**	**--**	**152.866**	**101.908**	**-50.958**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-34.795**	**-62.801**	**--**	**-62.801**	**306**	**63.107**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-34.795**	**-62.801**	**--**	**-62.801**	**306**	**63.107**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-34.795**	**-62.801**	**--**	**-62.801**	**306**	**63.107**

116685 - Turnhalle Fachoberschule / Berufsoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.387	8.276	--	8.276	1.211	-7.065
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	906	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**7.293**	**8.276**	**--**	**8.276**	**1.211**	**-7.065**
11	-	Personalaufwendungen	67.987	73.441	--	73.441	15.460	-57.981
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.715	36.790	--	36.790	27.118	-9.672
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	199	320	--	320	377	57
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**106.901**	**110.551**	**--**	**110.551**	**42.955**	**-67.596**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-99.607**	**-102.275**	**--**	**-102.275**	**-41.745**	**60.530**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-99.607**	**-102.275**	**--**	**-102.275**	**-41.745**	**60.530**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-99.607**	**-102.275**	**--**	**-102.275**	**-41.745**	**60.530**

116695 - Turnhallen Schulzentrum Pfuhl (einschließlich Außenanlagen)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.180	100.049	--	100.049	85.197	-14.852
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.141	108.000	--	108.000	199.595	91.595
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.534	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**271.855**	**208.049**	**--**	**208.049**	**284.792**	**76.743**
11	-	Personalaufwendungen	71.519	134.017	--	134.017	96.712	-37.305
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.215	564.000	--	564.000	310.709	-253.291
14	-	Planmäßige Abschreibungen	30.576	33.599	--	33.599	29.795	-3.804
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	468	480	--	480	1.264	784
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**405.779**	**732.096**	**--**	**732.096**	**438.480**	**-293.616**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-133.923**	**-524.047**	**--**	**-524.047**	**-153.688**	**370.359**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-133.923**	**-524.047**	**--**	**-524.047**	**-153.688**	**370.359**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-133.923**	**-524.047**	**--**	**-524.047**	**-153.688**	**370.359**

116705 - Hausmeisterhaus, Franz-Mang-Str. 29, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.667	6.936	--	6.936	7.067	131
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**6.667**	**6.936**	**--**	**6.936**	**7.067**	**131**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052	5.975	--	5.975	742	-5.233
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	202	300	--	300	202	-98
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.254**	**6.275**	**--**	**6.275**	**944**	**-5.331**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**5.413**	**661**	**--**	**661**	**6.123**	**5.462**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**5.413**	**661**	**--**	**661**	**6.123**	**5.462**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**5.413**	**661**	**--**	**661**	**6.123**	**5.462**

116715 - Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.319	6.696	--	6.696	7.998	1.302
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.273	1.274	--	1.274	1.274	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**7.592**	**7.970**	**--**	**7.970**	**9.272**	**1.302**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.161	3.270	--	3.270	266	-3.004
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.854	2.855	--	2.855	2.855	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	291	400	--	400	291	-109
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**7.306**	**6.525**	**--**	**6.525**	**3.413**	**-3.112**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**286**	**1.445**	**--**	**1.445**	**5.859**	**4.414**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**286**	**1.445**	**--**	**1.445**	**5.859**	**4.414**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**286**	**1.445**	**--**	**1.445**	**5.859**	**4.414**

116805 - Holzhackschnitzelanlage Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.675	129.820	--	129.820	22.481	-107.339
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.198	9.199	--	9.199	9.199	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.367	2.400	--	2.400	2.503	103
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**57.240**	**141.419**	**--**	**141.419**	**34.183**	**-107.236**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-57.240**	**-141.419**	**--**	**-141.419**	**-34.183**	**107.236**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-57.240**	**-141.419**	**--**	**-141.419**	**-34.183**	**107.236**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-57.240**	**-141.419**	**--**	**-141.419**	**-34.183**	**107.236**

117105 - Sonstiger unbebauter Grundbesitz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.672	21.095	--	21.095	23.619	2.524
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	2.351	2.351
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**20.672**	**21.095**	**--**	**21.095**	**25.970**	**4.875**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.954	3.000	--	3.000	2.144	-856
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	706	859	--	859	647	-212
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**6.660**	**3.859**	**--**	**3.859**	**2.791**	**-1.068**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**14.012**	**17.236**	**--**	**17.236**	**23.180**	**5.944**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**14.012**	**17.236**	**--**	**17.236**	**23.180**	**5.944**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**14.012**	**17.236**	**--**	**17.236**	**23.180**	**5.944**

117115 - Betrieb von Photovoltaikanlagen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	19.237	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**19.237**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	0	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.123	24.000	--	24.000	36.707	12.707
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**53.124**	**24.000**	**--**	**24.000**	**36.707**	**12.707**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-33.887**	**-24.000**	**--**	**-24.000**	**-36.707**	**-12.707**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-51**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-33.938**	**-24.000**	**--**	**-24.000**	**-36.707**	**-12.707**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-33.938**	**-24.000**	**--**	**-24.000**	**-36.707**	**-12.707**

117125 - PV Anlage Fahrradabstellplatz Bertha-von-Suttner-Gymn. Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.825	1.000	--	1.000	3.747	2.747
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.825**	**1.000**	**--**	**1.000**	**3.747**	**2.747**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.143	1.000	--	1.000	930	-71
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.780	9.781	--	9.781	9.781	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95	100	--	100	95	-5
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**12.018**	**10.881**	**--**	**10.881**	**10.805**	**-76**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-7.193**	**-9.881**	**--**	**-9.881**	**-7.058**	**2.823**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-7.193**	**-9.881**	**--**	**-9.881**	**-7.058**	**2.823**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-7.193**	**-9.881**	**--**	**-9.881**	**-7.058**	**2.823**

118105 - Kommunalrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.954	4.000	--	4.000	1.144	-2.856
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.435	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.389**	**4.000**	**--**	**4.000**	**1.144**	**-2.856**
11	-	Personalaufwendungen	321.488	316.806	--	316.806	336.509	19.703
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	796	3.000	--	3.000	621	-2.379
14	-	Planmäßige Abschreibungen	--	--	--	0	221	221
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.261	21.550	--	21.550	39.067	17.517
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**346.546**	**341.356**	**--**	**341.356**	**376.417**	**35.061**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-341.157**	**-337.356**	**--**	**-337.356**	**-375.274**	**-37.918**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-341.157**	**-337.356**	**--**	**-337.356**	**-375.274**	**-37.918**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-341.157**	**-337.356**	**--**	**-337.356**	**-375.274**	**-37.918**

118115 - Staatliche Rechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
11	-	Personalaufwendungen	37.418	39.616	--	39.616	3.352	-36.264
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.535	9.240	--	9.240	10.452	1.212
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**46.953**	**48.856**	**--**	**48.856**	**13.804**	**-35.052**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-46.953**	**-48.856**	**--**	**-48.856**	**-13.804**	**35.052**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-46.953**	**-48.856**	**--**	**-48.856**	**-13.804**	**35.052**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-46.953**	**-48.856**	**--**	**-48.856**	**-13.804**	**35.052**

121105 - Wahlen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	6.000	--	6.000	8.049	2.049
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**6.000**	**--**	**6.000**	**8.049**	**2.049**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.452	0	--	0	3.158	3.158
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.107	533.950	--	533.950	462.328	-71.622
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.559**	**533.950**	**--**	**533.950**	**465.486**	**-68.464**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-10.559**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-457.437**	**70.513**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-10.559**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-457.437**	**70.513**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-10.559**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-457.437**	**70.513**

122105 - Sicherheitsrecht, Jagd

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.732	113.000	--	113.000	84.030	-28.970
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.051	60	--	60	12	-48
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110	1.600	--	1.600	1.110	-490
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11	0	--	0	4	4
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**117.904**	**114.660**	**--**	**114.660**	**85.156**	**-29.504**
11	-	Personalaufwendungen	336.058	379.517	--	379.517	375.261	-4.256
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.992	5.429	--	5.429	5.535	106
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.245	7.600	--	7.600	7.324	-276
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.073	--	--	0	907	907
15	-	Transferaufwendungen	1.057	3.500	--	3.500	1.631	-1.869
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.790	15.640	--	15.640	18.599	2.959
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**357.215**	**411.686**	**--**	**411.686**	**409.257**	**-2.429**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-239.310**	**-297.026**	**--**	**-297.026**	**-324.101**	**-27.075**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-239.310**	**-297.026**	**--**	**-297.026**	**-324.101**	**-27.075**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-239.310**	**-297.026**	**--**	**-297.026**	**-324.101**	**-27.075**

122115 - Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.049	4.500	--	4.500	5.629	1.129
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	569	0	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	48.918	48.918
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.575	45.850	--	45.850	30.564	-15.286
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	109	--	--	0	266.594	266.594
7	+	Auflösung von Sonderposten	40.086	40.663	--	40.663	42.505	1.842
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**93.388**	**91.013**	**--**	**91.013**	**394.209**	**303.196**
11	-	Personalaufwendungen	439.713	430.216	--	430.216	513.367	83.151
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.499	202.294	--	202.294	260.121	57.827
14	-	Planmäßige Abschreibungen	681.486	652.725	--	652.725	446.972	-205.753
15	-	Transferaufwendungen	349.452	635.891	--	635.891	613.873	-22.018
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	411.055	314.739	--	314.739	310.678	-4.061
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.068.205**	**2.235.865**	**--**	**2.235.865**	**2.145.011**	**-90.854**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.974.817**	**-2.144.852**	**--**	**-2.144.852**	**-1.750.802**	**394.050**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.974.817**	**-2.144.852**	**--**	**-2.144.852**	**-1.750.802**	**394.050**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.974.817**	**-2.144.852**	**--**	**-2.144.852**	**-1.750.802**	**394.050**

123105 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.058	145.259	--	145.259	214.927	69.668
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.110	0	--	0	--	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	4	4
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**382.167**	**145.259**	**--**	**145.259**	**214.930**	**69.671**
11	-	Personalaufwendungen	627.597	613.107	--	613.107	623.456	10.349
12	-	Versorgungsaufwendungen	29.405	29.993	--	29.993	37.436	7.443
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.934	5.300	--	5.300	5.055	-245
14	-	Planmäßige Abschreibungen	10.309	10.000	--	10.000	2.625	-7.375
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.040	21.700	--	21.700	23.518	1.818
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**700.285**	**680.100**	**--**	**680.100**	**692.091**	**11.991**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-318.118**	**-534.841**	**--**	**-534.841**	**-477.161**	**57.680**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-318.118**	**-534.841**	**--**	**-534.841**	**-477.161**	**57.680**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-318.118**	**-534.841**	**--**	**-534.841**	**-477.161**	**57.680**

124105 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.803	2.004.000	--	2.004.000	3.982.764	1.978.764
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.473	200	--	200	96	-104
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.376.395	1.200.000	--	1.200.000	-276.379	-1.476.379
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	12	12
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.839.672**	**3.204.200**	**--**	**3.204.200**	**3.706.492**	**502.292**
11	-	Personalaufwendungen	1.901.264	2.527.323	--	2.527.323	2.226.714	-300.609
12	-	Versorgungsaufwendungen	24.416	24.904	--	24.904	-3.045	-27.949
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.957	212.900	--	212.900	113.902	-98.998
14	-	Planmäßige Abschreibungen	353	5.288	--	5.288	511	-4.778
15	-	Transferaufwendungen	15.500	44.000	--	44.000	39.935	-4.065
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.936	192.800	--	192.800	253.174	60.374
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.171.427**	**3.007.215**	**--**	**3.007.215**	**2.631.190**	**-376.025**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-331.756**	**196.985**	**--**	**196.985**	**1.075.302**	**878.317**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-331.756**	**196.985**	**--**	**196.985**	**1.075.302**	**878.317**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-331.756**	**196.985**	**--**	**196.985**	**1.075.302**	**878.317**

125105 - Verkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	310.771	680.500	--	680.500	659.933	-20.567
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.769	400	--	400	796	396
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	429	0	--	0	--	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.864	0	--	0	1.456	1.456
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**658.833**	**680.900**	**--**	**680.900**	**662.185**	**-18.715**
11	-	Personalaufwendungen	739.177	829.206	--	829.206	814.555	-14.651
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.998	10.198	--	10.198	10.428	230
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.357	77.200	--	77.200	87.723	10.523
14	-	Planmäßige Abschreibungen	18.306	23.174	--	23.174	11.295	-11.879
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.289	26.970	--	26.970	34.419	7.449
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**892.126**	**966.748**	**--**	**966.748**	**958.420**	**-8.328**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-233.294**	**-285.848**	**--**	**-285.848**	**-296.234**	**-10.386**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-233.294**	**-285.848**	**--**	**-285.848**	**-296.234**	**-10.386**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-233.294**	**-285.848**	**--**	**-285.848**	**-296.234**	**-10.386**

125115 - Bürgerservice und Zulassung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.115.095	1.865.000	--	1.865.000	2.077.608	212.608
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	779.978	0	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.317	45.000	--	45.000	43.817	-1.183
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.035	200	--	200	0	-200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.111	--	--	0	3.541	3.541
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.973.537**	**1.910.200**	**--**	**1.910.200**	**2.124.966**	**214.766**
11	-	Personalaufwendungen	1.091.213	1.244.563	--	1.244.563	1.151.788	-92.775
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.413	5.521	--	5.521	5.626	105
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.862	112.300	--	112.300	120.496	8.196
14	-	Planmäßige Abschreibungen	25.047	20.000	--	20.000	22.402	2.402
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.434	26.500	--	26.500	26.194	-306
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.258.969**	**1.408.884**	**--**	**1.408.884**	**1.326.506**	**-82.378**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**714.568**	**501.316**	**--**	**501.316**	**798.460**	**297.144**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.771	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-1.771**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**712.797**	**501.316**	**--**	**501.316**	**798.460**	**297.144**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**712.797**	**501.316**	**--**	**501.316**	**798.460**	**297.144**

126115 - Veterinärdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.538	214.000	--	214.000	199.201	-14.799
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.576	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	260	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**200.374**	**214.000**	**--**	**214.000**	**199.201**	**-14.799**
11	-	Personalaufwendungen	149.758	186.829	--	186.829	164.542	-22.287
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.582	20.800	--	20.800	11.184	-9.616
14	-	Planmäßige Abschreibungen	302	109	--	109	709	600
15	-	Transferaufwendungen	1.500	1.500	--	1.500	1.500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.250	54.300	--	54.300	23.472	-30.828
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**215.391**	**263.538**	**--**	**263.538**	**201.407**	**-62.131**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-15.017**	**-49.538**	**--**	**-49.538**	**-2.206**	**47.332**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-15.017**	**-49.538**	**--**	**-49.538**	**-2.206**	**47.332**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-15.017**	**-49.538**	**--**	**-49.538**	**-2.206**	**47.332**

126125 - Fleischbeschau

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.742	120.000	--	120.000	89.838	-30.162
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.321	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	--	--	0	2.320	2.320
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**111.063**	**120.000**	**--**	**120.000**	**92.158**	**-27.842**
11	-	Personalaufwendungen	157.526	162.529	--	162.529	160.942	-1.587
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.774	7.950	--	7.950	6.438	-1.512
14	-	Planmäßige Abschreibungen	551	160	--	160	160	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.837	3.097	--	3.097	2.518	-579
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**167.688**	**173.736**	**--**	**173.736**	**170.058**	**-3.678**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-56.625**	**-53.736**	**--**	**-53.736**	**-77.900**	**-24.164**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-56.625**	**-53.736**	**--**	**-53.736**	**-77.900**	**-24.164**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-56.625**	**-53.736**	**--**	**-53.736**	**-77.900**	**-24.164**

126135 - Tierkörperbeseitigung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	58.500	58.500	--	58.500	58.500	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**58.500**	**58.500**	**--**	**58.500**	**58.500**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**

211105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.837	20.000	--	20.000	40.532	20.532
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	204	--	--	0	217	217
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.443	25.000	--	25.000	29.050	4.050
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.228	895	--	895	1.055	160
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**47.712**	**45.895**	**--**	**45.895**	**70.854**	**24.959**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.162	111.710	15.850	127.560	104.900	-22.660
14	-	Planmäßige Abschreibungen	31.120	27.867	--	27.867	27.959	92
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.228	33.895	--	33.895	18.375	-15.520
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**155.510**	**173.472**	**15.850**	**189.322**	**151.234**	**-38.088**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-107.799**	**-127.577**	**-15.850**	**-143.427**	**-80.380**	**63.047**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-107.799**	**-127.577**	**-15.850**	**-143.427**	**-80.380**	**63.047**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-107.799**	**-127.577**	**-15.850**	**-143.427**	**-80.380**	**63.047**

211115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.924	20.000	--	20.000	49.598	29.598
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	102	--	--	0	1.338	1.338
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.825	32.500	--	32.500	14.365	-18.135
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**38.851**	**52.500**	**--**	**52.500**	**65.301**	**12.801**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.615	125.850	18.200	144.050	113.317	-30.733
14	-	Planmäßige Abschreibungen	23.976	25.009	--	25.009	23.256	-1.753
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.170	41.645	--	41.645	42.705	1.060
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**163.762**	**192.504**	**18.200**	**210.704**	**179.277**	**-31.427**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-124.911**	**-140.004**	**-18.200**	**-158.204**	**-113.976**	**44.228**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-124.911**	**-140.004**	**-18.200**	**-158.204**	**-113.976**	**44.228**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-124.911**	**-140.004**	**-18.200**	**-158.204**	**-113.976**	**44.228**

211125 - Realschule Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.323	18.000	--	18.000	62.343	44.343
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.179	80.500	--	80.500	43.303	-37.198
7	+	Auflösung von Sonderposten	3.814	2.585	--	2.585	2.585	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**70.316**	**101.085**	**--**	**101.085**	**108.231**	**7.146**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.004	107.750	17.350	125.100	89.214	-35.886
14	-	Planmäßige Abschreibungen	26.629	25.264	--	25.264	25.689	425
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.757	174.295	--	174.295	193.423	19.128
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**267.390**	**307.309**	**17.350**	**324.659**	**308.327**	**-16.332**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-197.074**	**-206.224**	**-17.350**	**-223.574**	**-200.095**	**23.479**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-197.074**	**-206.224**	**-17.350**	**-223.574**	**-200.095**	**23.479**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-197.074**	**-206.224**	**-17.350**	**-223.574**	**-200.095**	**23.479**

211205 - Realschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
14	-	Planmäßige Abschreibungen	375	5.000	--	5.000	7.731	2.731
15	-	Transferaufwendungen	645.409	752.000	--	752.000	324.500	-427.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.732	50.000	--	50.000	35.894	-14.106
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**685.516**	**807.000**	**--**	**807.000**	**368.125**	**-438.875**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-685.516**	**-807.000**	**--**	**-807.000**	**-368.125**	**438.875**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-685.516**	**-807.000**	**--**	**-807.000**	**-368.125**	**438.875**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-685.516**	**-807.000**	**--**	**-807.000**	**-368.125**	**438.875**

211215 - Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
14	-	Planmäßige Abschreibungen	674	30.000	--	30.000	28.475	-1.525
15	-	Transferaufwendungen	2.628.968	3.696.940	--	3.696.940	3.662.512	-34.428
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	772.272	764.080	--	764.080	763.809	-271
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.401.914**	**4.491.020**	**--**	**4.491.020**	**4.454.796**	**-36.224**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.401.914**	**-4.491.020**	**--**	**-4.491.020**	**-4.454.796**	**36.224**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.401.914**	**-4.491.020**	**--**	**-4.491.020**	**-4.454.796**	**36.224**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.401.914**	**-4.491.020**	**--**	**-4.491.020**	**-4.454.796**	**36.224**

212105 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.798	25.000	--	25.000	56.074	31.074
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.153	--	--	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	390	--	--	0	550	550
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.875	88.000	--	88.000	30.657	-57.343
7	+	Auflösung von Sonderposten	31.420	30.401	--	30.401	30.732	331
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**112.635**	**143.401**	**--**	**143.401**	**118.013**	**-25.388**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.373	163.750	7.300	171.050	180.982	9.932
14	-	Planmäßige Abschreibungen	63.514	62.666	--	62.666	60.556	-2.110
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.819	86.425	--	86.425	93.618	7.193
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**378.706**	**312.841**	**7.300**	**320.141**	**335.156**	**15.015**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-266.071**	**-169.440**	**-7.300**	**-176.740**	**-217.143**	**-40.403**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-266.071**	**-169.440**	**-7.300**	**-176.740**	**-217.143**	**-40.403**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-266.071**	**-169.440**	**-7.300**	**-176.740**	**-217.143**	**-40.403**

212115 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.058	25.000	--	25.000	87.860	62.860
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000	--	--	0	3.840	3.840
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	225	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.723	81.500	--	81.500	18.296	-63.204
7	+	Auflösung von Sonderposten	13.417	6.885	--	6.885	6.889	4
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**57.422**	**113.385**	**--**	**113.385**	**116.884**	**3.499**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.389	197.432	30.700	228.132	176.865	-51.267
14	-	Planmäßige Abschreibungen	61.217	63.128	--	63.128	58.553	-4.575
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.974	42.535	--	42.535	43.008	473
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**198.580**	**303.095**	**30.700**	**333.795**	**278.425**	**-55.370**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-141.158**	**-189.710**	**-30.700**	**-220.410**	**-161.542**	**58.868**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-141.158**	**-189.710**	**-30.700**	**-220.410**	**-161.542**	**58.868**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-141.158**	**-189.710**	**-30.700**	**-220.410**	**-161.542**	**58.868**

212135 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.464	23.000	--	23.000	88.236	65.236
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	329	--	--	0	637	637
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.620	116.500	--	116.500	98.486	-18.014
7	+	Auflösung von Sonderposten	8.581	23.749	--	23.749	6.504	-17.245
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**118.994**	**163.249**	**--**	**163.249**	**193.863**	**30.614**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.137	166.150	94.550	260.700	250.928	-9.772
14	-	Planmäßige Abschreibungen	45.102	115.304	--	115.304	44.563	-70.741
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.558	75.175	--	75.175	70.183	-4.992
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**273.797**	**356.629**	**94.550**	**451.179**	**365.674**	**-85.505**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-154.803**	**-193.380**	**-94.550**	**-287.930**	**-171.811**	**116.119**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-154.803**	**-193.380**	**-94.550**	**-287.930**	**-171.811**	**116.119**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-154.803**	**-193.380**	**-94.550**	**-287.930**	**-171.811**	**116.119**

212145 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.560	22.000	--	22.000	36.204	14.204
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76	--	--	0	120	120
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.068	17.450	--	17.450	13.669	-3.781
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.140	9.491	--	9.491	4.139	-5.352
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**39.843**	**48.941**	**--**	**48.941**	**54.131**	**5.190**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.735	157.400	2.400	159.800	127.901	-31.899
14	-	Planmäßige Abschreibungen	47.766	49.870	--	49.870	35.960	-13.910
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.125	68.927	--	68.927	65.601	-3.326
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**248.626**	**276.197**	**2.400**	**278.597**	**229.462**	**-49.135**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-208.783**	**-227.256**	**-2.400**	**-229.656**	**-175.331**	**54.325**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-208.783**	**-227.256**	**-2.400**	**-229.656**	**-175.331**	**54.325**
19	+	Außerordentliche Erträge	--	--	--	0	1	1
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	0	--	--	0	1	1
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-208.783**	**-227.256**	**-2.400**	**-229.656**	**-175.330**	**54.326**

212205 - Kolleg der Schulbrüder, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.073	13.073	--	13.073	22.322	9.249
15	-	Transferaufwendungen	117.983	222.000	--	222.000	-124.862	-346.862
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**124.056**	**235.073**	**--**	**235.073**	**-102.540**	**-337.613**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-124.056**	**-235.073**	**--**	**-235.073**	**102.540**	**337.613**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-124.056**	**-235.073**	**--**	**-235.073**	**102.540**	**337.613**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-124.056**	**-235.073**	**--**	**-235.073**	**102.540**	**337.613**

221105 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.272	2.500	--	2.500	16.192	13.692
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	108	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.695	4.800	--	4.800	1.985	-2.815
7	+	Auflösung von Sonderposten	707	705	--	705	706	1
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.782**	**8.005**	**--**	**8.005**	**18.883**	**10.878**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.898	94.500	600	95.100	62.825	-32.275
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.961	2.076	--	2.076	2.388	312
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.579	194.675	--	194.675	187.939	-6.736
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**185.437**	**291.251**	**600**	**291.851**	**253.153**	**-38.698**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-180.656**	**-283.246**	**-600**	**-283.846**	**-234.269**	**49.577**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-180.656**	**-283.246**	**-600**	**-283.846**	**-234.269**	**49.577**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-180.656**	**-283.246**	**-600**	**-283.846**	**-234.269**	**49.577**

221115 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.103	3.000	--	3.000	18.645	15.645
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	108	108
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.963	12.100	--	12.100	2.300	-9.800
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.330	1.344	--	1.344	1.345	1
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**6.396**	**16.444**	**--**	**16.444**	**22.398**	**5.954**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.124	107.250	16.600	123.850	103.667	-20.183
14	-	Planmäßige Abschreibungen	10.672	11.114	--	11.114	9.239	-1.875
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.550	124.650	--	124.650	123.484	-1.166
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**176.346**	**243.014**	**16.600**	**259.614**	**236.390**	**-23.224**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-169.950**	**-226.570**	**-16.600**	**-243.170**	**-213.993**	**29.177**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-169.950**	**-226.570**	**-16.600**	**-243.170**	**-213.993**	**29.177**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-169.950**	**-226.570**	**-16.600**	**-243.170**	**-213.993**	**29.177**

221205 - Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Förderschule für Körperbehinderte, Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	223.815	95.000	--	95.000	151.502	56.502
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**223.815**	**95.000**	**--**	**95.000**	**151.502**	**56.502**
15	-	Transferaufwendungen	344.199	300.000	--	300.000	516.672	216.672
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**344.199**	**300.000**	**--**	**300.000**	**516.672**	**216.672**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-120.384**	**-205.000**	**--**	**-205.000**	**-365.170**	**-160.170**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-120.384**	**-205.000**	**--**	**-205.000**	**-365.170**	**-160.170**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-120.384**	**-205.000**	**--**	**-205.000**	**-365.170**	**-160.170**

221215 - Lindenhofschule, Private Schule zur individuellen Lebensbewältigung, Senden

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.070	1.058	--	1.058	1.231	173
15	-	Transferaufwendungen	220.302	190.000	--	190.000	289.199	99.199
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**221.372**	**191.058**	**--**	**191.058**	**290.430**	**99.372**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-221.372**	**-191.058**	**--**	**-191.058**	**-290.430**	**-99.372**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-221.372**	**-191.058**	**--**	**-191.058**	**-290.430**	**-99.372**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-221.372**	**-191.058**	**--**	**-191.058**	**-290.430**	**-99.372**

231105 - Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.088	10.000	--	10.000	27.406	17.406
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	503	3.300	--	3.300	771	-2.529
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.945	14.900	--	14.900	4.032	-10.868
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	108	108
7	+	Auflösung von Sonderposten	12.316	12.311	--	12.311	12.311	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**113.852**	**40.511**	**--**	**40.511**	**44.628**	**4.117**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.692	74.850	3.520	78.370	52.930	-25.440
14	-	Planmäßige Abschreibungen	73.081	83.134	--	83.134	80.869	-2.265
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.261	75.125	--	75.125	75.876	751
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**192.034**	**233.109**	**3.520**	**236.629**	**209.674**	**-26.955**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-78.182**	**-192.598**	**-3.520**	**-196.118**	**-165.046**	**31.072**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-78.182**	**-192.598**	**-3.520**	**-196.118**	**-165.046**	**31.072**
19	+	Außerordentliche Erträge	15	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	15	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-78.167**	**-192.598**	**-3.520**	**-196.118**	**-165.046**	**31.072**

231115 - Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.829	125.000	--	125.000	238.642	113.642
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.079	700	--	700	735	35
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	531.370	349.000	--	349.000	68.920	-280.080
7	+	Auflösung von Sonderposten	10.273	9.059	--	9.059	17.040	7.981
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**726.552**	**483.759**	**--**	**483.759**	**325.337**	**-158.422**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.175	236.660	7.800	244.460	253.399	8.939
14	-	Planmäßige Abschreibungen	121.688	135.944	--	135.944	137.788	1.844
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.435	164.775	--	164.775	178.156	13.381
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**416.298**	**537.379**	**7.800**	**545.179**	**569.343**	**24.164**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**310.253**	**-53.620**	**-7.800**	**-61.420**	**-244.006**	**-182.586**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**310.253**	**-53.620**	**-7.800**	**-61.420**	**-244.006**	**-182.586**
19	+	Außerordentliche Erträge	--	--	--	0	4.200	4.200
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	0	--	--	0	4.200	4.200
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**310.253**	**-53.620**	**-7.800**	**-61.420**	**-239.806**	**-178.386**

231205 - Kolping-Bildungswerk, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	2.556	2.556	--	2.556	2.556	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.556**	**2.556**	**--**	**2.556**	**2.556**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**

231215 - Wirtschaftsschule Senden

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	73.562	73.562
7	+	Auflösung von Sonderposten	23.599	23.598	--	23.598	23.598	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**23.599**	**23.598**	**--**	**23.598**	**97.160**	**73.562**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	128.283	138.222	--	138.222	197.642	59.420
15	-	Transferaufwendungen	971.116	970.650	--	970.650	970.650	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.025	199.000	--	199.000	198.925	-75
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.287.424**	**1.307.872**	**--**	**1.307.872**	**1.367.217**	**59.345**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.263.825**	**-1.284.274**	**--**	**-1.284.274**	**-1.270.057**	**14.217**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.263.825**	**-1.284.274**	**--**	**-1.284.274**	**-1.270.057**	**14.217**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.263.825**	**-1.284.274**	**--**	**-1.284.274**	**-1.270.057**	**14.217**

235105 - Fachoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.878	30.000	--	30.000	73.405	43.405
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	150	--	150	300	150
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	644	--	--	0	1.594	1.594
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506.472	361.500	--	361.500	408.866	47.366
7	+	Auflösung von Sonderposten	12.104	11.111	--	11.111	11.644	533
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**549.278**	**402.761**	**--**	**402.761**	**495.809**	**93.048**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.467	186.100	16.500	202.600	133.664	-68.936
14	-	Planmäßige Abschreibungen	94.933	89.977	--	89.977	93.511	3.534
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.497	13.925	--	13.925	19.916	5.991
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**225.898**	**290.002**	**16.500**	**306.502**	**247.090**	**-59.412**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**323.380**	**112.759**	**-16.500**	**96.259**	**248.718**	**152.459**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**323.380**	**112.759**	**-16.500**	**96.259**	**248.718**	**152.459**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**323.380**	**112.759**	**-16.500**	**96.259**	**248.718**	**152.459**

241105 - Schule, Kindergarten, Sport und Kultur

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.759.921	2.460.000	--	2.460.000	1.510.709	-949.291
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.458	500	--	500	4.813	4.313
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	4.559	4.559
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.801.379**	**2.460.500**	**--**	**2.460.500**	**1.520.081**	**-940.419**
11	-	Personalaufwendungen	1.085.593	1.206.437	--	1.206.437	1.135.116	-71.321
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.310	14.597	--	14.597	22.066	7.469
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.221	85.310	--	85.310	119.906	34.596
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.841	3.000	--	3.000	3.290	290
15	-	Transferaufwendungen	-4.581	13.000	--	13.000	-10.757	-23.757
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.979.311	6.023.156	--	6.023.156	5.643.578	-379.578
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**7.112.696**	**7.345.500**	**--**	**7.345.500**	**6.913.198**	**-432.302**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.311.317**	**-4.885.000**	**--**	**-4.885.000**	**-5.393.117**	**-508.117**
17	+	Finanzerträge	32	100	--	100	69	-31
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**32**	**100**	**--**	**100**	**69**	**-31**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.311.285**	**-4.884.900**	**--**	**-4.884.900**	**-5.393.048**	**-508.148**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.311.285**	**-4.884.900**	**--**	**-4.884.900**	**-5.393.048**	**-508.148**

241115 - Staatl. Schulamt

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.965	21.050	--	21.050	10.789	-10.261
14	-	Planmäßige Abschreibungen	605	600	--	600	600	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.760	8.445	--	8.445	6.056	-2.389
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**17.330**	**30.095**	**--**	**30.095**	**17.446**	**-12.649**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-17.330**	**-30.095**	**--**	**-30.095**	**-17.446**	**12.649**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-17.330**	**-30.095**	**--**	**-30.095**	**-17.446**	**12.649**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-17.330**	**-30.095**	**--**	**-30.095**	**-17.446**	**12.649**

241125 - Bildungsregion

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.400	3.000	--	3.000	9.517	6.517
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	8.918	8.918
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.400**	**3.000**	**--**	**3.000**	**18.435**	**15.435**
11	-	Personalaufwendungen	67.492	71.119	--	71.119	56.403	-14.716
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.703	36.250	--	36.250	21.457	-14.793
15	-	Transferaufwendungen	100	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.557	1.650	--	1.650	1.401	-250
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**99.853**	**109.019**	**--**	**109.019**	**79.260**	**-29.759**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-98.453**	**-106.019**	**--**	**-106.019**	**-60.825**	**45.194**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-98.453**	**-106.019**	**--**	**-106.019**	**-60.825**	**45.194**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-98.453**	**-106.019**	**--**	**-106.019**	**-60.825**	**45.194**

241205 - Kreismedienzentrale Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.750	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	30	30
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**15.750**	**20.000**	**--**	**20.000**	**30**	**-19.970**
11	-	Personalaufwendungen	35.921	37.597	--	37.597	37.612	15
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.975	68.400	--	68.400	17.773	-50.627
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.545	2.667	--	2.667	1.087	-1.580
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.091	1.010	--	1.010	1.181	171
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**72.532**	**109.674**	**--**	**109.674**	**57.652**	**-52.022**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-56.782**	**-89.674**	**--**	**-89.674**	**-57.622**	**32.052**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-56.782**	**-89.674**	**--**	**-89.674**	**-57.622**	**32.052**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-56.782**	**-89.674**	**--**	**-89.674**	**-57.622**	**32.052**

241215 - Kreismedienzentrale Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.750	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	0	10	10
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**15.750**	**20.000**	**--**	**20.000**	**10**	**-19.990**
11	-	Personalaufwendungen	41.783	43.976	--	43.976	44.724	748
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.149	86.300	--	86.300	69.886	-16.414
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.332	11.224	--	11.224	2.848	-8.376
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.477	21.510	--	21.510	27.161	5.651
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**89.741**	**163.010**	**--**	**163.010**	**144.618**	**-18.392**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-73.991**	**-143.010**	**--**	**-143.010**	**-144.608**	**-1.598**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-73.991**	**-143.010**	**--**	**-143.010**	**-144.608**	**-1.598**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-73.991**	**-143.010**	**--**	**-143.010**	**-144.608**	**-1.598**

251105 - Kultur und Wissenschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	250	250	--	250	250	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**250**	**250**	**--**	**250**	**250**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	176.989	193.454	--	193.454	186.140	-7.314
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	--	0	50	50
14	-	Planmäßige Abschreibungen	530	529	--	529	529	0
15	-	Transferaufwendungen	7.500	7.500	--	7.500	7.500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.004	4.376	--	4.376	3.747	-629
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**190.023**	**205.859**	**--**	**205.859**	**197.966**	**-7.893**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-189.773**	**-205.609**	**--**	**-205.609**	**-197.716**	**7.893**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-189.773**	**-205.609**	**--**	**-205.609**	**-197.716**	**7.893**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-189.773**	**-205.609**	**--**	**-205.609**	**-197.716**	**7.893**

251205 - Bayerisches Bienenmuseum

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.504	21.000	--	21.000	23.567	2.567
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.470	2.500	--	2.500	4.721	2.221
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.982	4.000	--	4.000	5.238	1.238
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210	200	--	200	242	42
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.364	5.174	--	5.174	5.174	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**32.530**	**32.874**	**--**	**32.874**	**38.941**	**6.067**
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	224	224
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.354	82.460	--	82.460	82.044	-416
14	-	Planmäßige Abschreibungen	42.083	42.082	--	42.082	42.082	0
15	-	Transferaufwendungen	18.130	18.000	--	18.000	19.231	1.231
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	499	410	--	410	469	59
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**115.066**	**142.952**	**--**	**142.952**	**144.049**	**1.097**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-82.536**	**-110.078**	**--**	**-110.078**	**-105.108**	**4.970**
17	+	Finanzerträge	252	250	--	250	284	34
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**252**	**250**	**--**	**250**	**284**	**34**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-82.284**	**-109.828**	**--**	**-109.828**	**-104.824**	**5.004**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-82.284**	**-109.828**	**--**	**-109.828**	**-104.824**	**5.004**

251215 - Landkreis-Galerie Oberfahlheim

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.069	450	--	450	665	215
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	256	200	--	200	407	207
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.710	1.300	--	1.300	1.760	460
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.035**	**1.950**	**--**	**1.950**	**2.832**	**882**
11	-	Personalaufwendungen	18.332	20.302	--	20.302	23.286	2.984
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.945	46.800	--	46.800	34.386	-12.414
14	-	Planmäßige Abschreibungen	696	694	--	694	716	22
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.099	3.885	--	3.885	3.089	-796
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**58.072**	**71.681**	**--**	**71.681**	**61.477**	**-10.204**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-54.037**	**-69.731**	**--**	**-69.731**	**-58.644**	**11.087**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-54.037**	**-69.731**	**--**	**-69.731**	**-58.644**	**11.087**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-54.037**	**-69.731**	**--**	**-69.731**	**-58.644**	**11.087**

251225 - Klostermuseum Roggenburg

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.386	2.500	--	2.500	13.616	11.116
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	111	200	--	200	170	-30
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	250	200	--	200	--	-200
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.747**	**2.900**	**--**	**2.900**	**13.786**	**10.886**
11	-	Personalaufwendungen	17.147	18.086	--	18.086	19.060	974
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.650	34.410	--	34.410	68.083	33.673
14	-	Planmäßige Abschreibungen	52	51	--	51	51	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	452	555	--	555	420	-135
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**41.301**	**53.102**	**--**	**53.102**	**87.614**	**34.512**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-38.554**	**-50.202**	**--**	**-50.202**	**-73.827**	**-23.625**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-38.554**	**-50.202**	**--**	**-50.202**	**-73.827**	**-23.625**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-38.554**	**-50.202**	**--**	**-50.202**	**-73.827**	**-23.625**

251235 - Archäologisches Museum

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.342	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.342**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.600	56.800	--	56.800	6.673	-50.127
14	-	Planmäßige Abschreibungen	5.246	5.246	--	5.246	5.246	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61	60	--	60	61	1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**23.907**	**62.106**	**--**	**62.106**	**11.980**	**-50.126**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-21.565**	**-62.106**	**--**	**-62.106**	**-11.980**	**50.126**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-21.565**	**-62.106**	**--**	**-62.106**	**-11.980**	**50.126**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-21.565**	**-62.106**	**--**	**-62.106**	**-11.980**	**50.126**

261105 - Theater, Musikpflege, Musikschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	156.811	147.650	--	147.650	141.362	-6.288
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	410	410	--	410	410	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**157.221**	**148.060**	**--**	**148.060**	**141.772**	**-6.288**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-157.221**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-157.221**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-157.221**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**

271105 - Volkshochschule

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	15.718	17.639	--	17.639	17.639	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.710	226.870	--	226.870	226.870	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**239.428**	**244.509**	**--**	**244.509**	**244.509**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**

281105 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.575	4.000	--	4.000	2.453	-1.547
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.575**	**4.000**	**--**	**4.000**	**2.453**	**-1.547**
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	36.261	36.261
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26	14.026	--	14.026	52	-13.974
14	-	Planmäßige Abschreibungen	71.544	110.680	--	110.680	73.543	-37.137
15	-	Transferaufwendungen	20.523	20.380	--	20.380	17.938	-2.442
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.259	2.054	--	2.054	-22.659	-24.713
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**95.351**	**147.140**	**--**	**147.140**	**105.135**	**-42.005**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-92.776**	**-143.140**	**--**	**-143.140**	**-102.682**	**40.458**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-92.776**	**-143.140**	**--**	**-143.140**	**-102.682**	**40.458**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-92.776**	**-143.140**	**--**	**-143.140**	**-102.682**	**40.458**

311105 - Soziale Leistungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.387	20.000	--	20.000	22.770	2.770
3	+	Sonstige Transfererträge	409.102	245.000	--	245.000	552.459	307.459
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.040	--	--	0	1.700	1.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.198.500	18.899.160	--	18.899.160	17.199.202	-1.699.958
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	41.745	0	--	0	65.679	65.679
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**16.678.774**	**19.164.160**	**--**	**19.164.160**	**17.841.810**	**-1.322.350**
11	-	Personalaufwendungen	1.211.254	1.440.766	--	1.440.766	1.381.672	-59.094
12	-	Versorgungsaufwendungen	50.197	33.661	--	33.661	55.636	21.975
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.334	10.600	--	10.600	8.281	-2.319
14	-	Planmäßige Abschreibungen	57.012	56.222	--	56.222	13.902	-42.320
15	-	Transferaufwendungen	18.037.344	21.317.626	--	21.317.626	19.589.589	-1.728.037
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.740	28.400	--	28.400	30.262	1.862
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**19.389.881**	**22.887.275**	**--**	**22.887.275**	**21.079.341**	**-1.807.934**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.711.106**	**-3.723.115**	**--**	**-3.723.115**	**-3.237.531**	**485.584**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.711.106**	**-3.723.115**	**--**	**-3.723.115**	**-3.237.531**	**485.584**
19	+	Außerordentliche Erträge	50	--	--	0	4.581	4.581
S6	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))**	**50**	**--**	**--**	**0**	**4.581**	**4.581**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.711.057**	**-3.723.115**	**--**	**-3.723.115**	**-3.232.951**	**490.164**

311115 - Asylbewerberheime

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270.960	375.000	--	375.000	444.534	69.534
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**270.960**	**375.000**	**--**	**375.000**	**444.534**	**69.534**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.891	375.000	--	375.000	500.341	125.341
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	277	5	--	5	247	242
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**390.168**	**375.005**	**--**	**375.005**	**500.587**	**125.582**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-119.208**	**-5**	**--**	**-5**	**-56.054**	**-56.049**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-119.208**	**-5**	**--**	**-5**	**-56.054**	**-56.049**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-119.208**	**-5**	**--**	**-5**	**-56.054**	**-56.049**

312105 - Jobcenter

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.890.852	3.410.152	--	3.410.152	3.134.572	-275.581
3	+	Sonstige Transfererträge	17.512	100.000	--	100.000	2.216	-97.784
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.732.837	1.700.000	--	1.700.000	1.802.630	102.630
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	199	199
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.641.201**	**5.210.152**	**--**	**5.210.152**	**4.939.616**	**-270.536**
11	-	Personalaufwendungen	1.074.264	1.274.852	--	1.274.852	1.046.530	-228.322
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.294.080	1.450.866	--	1.450.866	1.323.571	-127.295
14	-	Planmäßige Abschreibungen	87.216	1.679	--	1.679	117.949	116.270
15	-	Transferaufwendungen	12.185.856	12.433.766	--	12.433.766	13.193.814	760.048
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.099	145.354	--	145.354	135.803	-9.551
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**14.769.516**	**15.306.517**	**--**	**15.306.517**	**15.817.667**	**511.150**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-9.128.315**	**-10.096.365**	**--**	**-10.096.365**	**-10.878.050**	**-781.685**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-9.128.315**	**-10.096.365**	**--**	**-10.096.365**	**-10.878.050**	**-781.685**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-9.128.315**	**-10.096.365**	**--**	**-10.096.365**	**-10.878.050**	**-781.685**

313105 - Besondere soziale Angelegenheiten

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.266	--	--	0	350	350
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.034	11.200	--	11.200	27.606	16.406
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.630	136.630	--	136.630	142.620	5.990
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**162.930**	**147.830**	**--**	**147.830**	**170.576**	**22.746**
11	-	Personalaufwendungen	1.132.114	1.238.741	--	1.238.741	1.263.080	24.339
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.513	19.628	--	19.628	13.913	-5.715
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.489	17.450	--	17.450	7.571	-9.879
14	-	Planmäßige Abschreibungen	255.717	273.770	--	273.770	262.344	-11.426
15	-	Transferaufwendungen	153.763	225.800	--	225.800	204.093	-21.707
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.566	16.600	--	16.600	22.966	6.366
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.586.163**	**1.791.989**	**--**	**1.791.989**	**1.773.968**	**-18.021**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.423.233**	**-1.644.159**	**--**	**-1.644.159**	**-1.603.392**	**40.767**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.423.233**	**-1.644.159**	**--**	**-1.644.159**	**-1.603.392**	**40.767**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.423.233**	**-1.644.159**	**--**	**-1.644.159**	**-1.603.392**	**40.767**

313205 - Pflegestützpunkt

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	142.000	--	142.000	--	-142.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**142.000**	**--**	**142.000**	**--**	**-142.000**
11	-	Personalaufwendungen	--	177.431	--	177.431	102.308	-75.123
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	14.350	--	14.350	8.616	-5.734
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	5.500	--	5.500	776	-4.724
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**197.281**	**--**	**197.281**	**111.699**	**-85.582**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**-55.281**	**--**	**-55.281**	**-111.699**	**-56.418**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**--**	**-55.281**	**--**	**-55.281**	**-111.699**	**-56.418**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**--**	**-55.281**	**--**	**-55.281**	**-111.699**	**-56.418**

361105 - Jugend und Familie

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	708.182	680.000	--	680.000	721.799	41.799
3	+	Sonstige Transfererträge	3.475.688	3.362.900	--	3.362.900	3.690.665	327.765
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.935	--	--	0	6.040	6.040
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.553	0	--	0	162	162
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.198	91.000	--	91.000	183.620	92.620
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	434.888	0	--	0	340.686	340.686
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.751.443**	**4.133.900**	**--**	**4.133.900**	**4.942.972**	**809.072**
11	-	Personalaufwendungen	3.926.830	4.927.361	--	4.927.361	4.478.436	-448.925
12	-	Versorgungsaufwendungen	31.498	31.852	--	31.852	32.114	262
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.827	452.100	--	452.100	268.305	-183.795
14	-	Planmäßige Abschreibungen	60.662	914	--	914	66.295	65.381
15	-	Transferaufwendungen	13.225.901	15.447.561	--	15.447.561	16.480.315	1.032.754
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.072	109.243	--	109.243	97.752	-11.491
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**17.543.792**	**20.969.031**	**--**	**20.969.031**	**21.423.217**	**454.186**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-12.792.349**	**-16.835.131**	**--**	**-16.835.131**	**-16.480.245**	**354.886**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-12.792.349**	**-16.835.131**	**--**	**-16.835.131**	**-16.480.245**	**354.886**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-12.792.349**	**-16.835.131**	**--**	**-16.835.131**	**-16.480.245**	**354.886**

411105 - Krankenhäuser, Gesundheitswesen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	10.468.283	10.468.283
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**10.468.283**	**10.468.283**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.190.206	1.176.721	--	1.176.721	1.085.513	-91.208
15	-	Transferaufwendungen	17.092.879	5.175.377	--	5.175.377	23.499.660	18.324.283
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	16.584.424	--	16.584.424	3.723	-16.580.701
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**18.283.085**	**22.936.522**	**--**	**22.936.522**	**24.588.896**	**1.652.374**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-18.283.085**	**-22.936.522**	**--**	**-22.936.522**	**-14.120.613**	**8.815.909**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	361.289	--	361.289	--	-361.289
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**0**	**-361.289**	**--**	**-361.289**	**--**	**361.289**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-18.283.085**	**-23.297.811**	**--**	**-23.297.811**	**-14.120.613**	**9.177.198**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-18.283.085**	**-23.297.811**	**--**	**-23.297.811**	**-14.120.613**	**9.177.198**

412105 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542.698	558.492	--	558.492	552.248	-6.244
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.771	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	842.140	78.000	--	78.000	78.223	223
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.388.608**	**636.492**	**--**	**636.492**	**630.471**	**-6.021**
11	-	Personalaufwendungen	228.477	223.831	--	223.831	220.706	-3.125
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.068	92.000	370.190	462.190	339.009	-123.181
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.593	1.253	--	1.253	1.271	18
15	-	Transferaufwendungen	41.772	41.772	--	41.772	41.772	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.090	19.800	--	19.800	50.567	30.767
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**536.999**	**378.656**	**370.190**	**748.846**	**653.325**	**-95.521**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**851.609**	**257.836**	**-370.190**	**-112.354**	**-22.854**	**89.500**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**851.609**	**257.836**	**-370.190**	**-112.354**	**-22.854**	**89.500**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**851.609**	**257.836**	**-370.190**	**-112.354**	**-22.854**	**89.500**

414105 - Gesundheitsregion Plus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	51.873	51.873
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.951	50.000	--	50.000	0	-50.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**50.951**	**50.000**	**--**	**50.000**	**51.873**	**1.873**
11	-	Personalaufwendungen	94.927	102.441	--	102.441	102.341	-100
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.703	13.300	--	13.300	6.895	-6.405
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.311	14.700	--	14.700	4.146	-10.554
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**110.941**	**130.441**	**--**	**130.441**	**113.382**	**-17.059**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-59.990**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-61.509**	**18.932**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-59.990**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-61.509**	**18.932**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-59.990**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-61.509**	**18.932**

421105 - Sportförderung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	791.456	305.000	--	305.000	346.611	41.611
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**791.456**	**305.000**	**--**	**305.000**	**346.611**	**41.611**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	62.281	61.144	--	61.144	57.868	-3.276
15	-	Transferaufwendungen	955.544	485.000	--	485.000	510.697	25.697
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.017.825**	**546.144**	**--**	**546.144**	**568.565**	**22.421**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-226.369**	**-241.144**	**--**	**-241.144**	**-221.954**	**19.190**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-226.369**	**-241.144**	**--**	**-241.144**	**-221.954**	**19.190**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-226.369**	**-241.144**	**--**	**-241.144**	**-221.954**	**19.190**

511105 - Räumliche Planung und Entwicklung, Straßenrecht, Gutachterausschuss

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.197	33.000	--	33.000	52.534	19.534
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	760	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.929	650	--	650	649	-1
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**26.886**	**33.650**	**--**	**33.650**	**53.183**	**19.533**
11	-	Personalaufwendungen	421.953	502.620	--	502.620	488.123	-14.497
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.197	17.541	--	17.541	18.057	516
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.547	14.000	--	14.000	10.318	-3.682
14	-	Planmäßige Abschreibungen	698	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.201	93.750	--	93.750	75.655	-18.095
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**528.596**	**627.911**	**--**	**627.911**	**592.154**	**-35.757**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-501.710**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-538.971**	**55.290**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-501.710**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-538.971**	**55.290**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-501.710**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-538.971**	**55.290**

521105 - Bauen und Wohnen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.581.205	2.400.000	--	2.400.000	1.873.296	-526.704
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	428.713	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.009.918**	**2.400.000**	**--**	**2.400.000**	**1.873.296**	**-526.704**
11	-	Personalaufwendungen	764.175	956.077	--	956.077	828.754	-127.323
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	454.674	255.450	--	255.450	396.747	141.297
14	-	Planmäßige Abschreibungen	287	--	--	0	193	193
15	-	Transferaufwendungen	958.853	1.200.000	--	1.200.000	999.683	-200.317
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.646	23.250	--	23.250	29.028	5.778
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.201.635**	**2.434.777**	**--**	**2.434.777**	**2.254.405**	**-180.372**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-191.717**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-381.109**	**-346.332**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-191.717**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-381.109**	**-346.332**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-191.717**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-381.109**	**-346.332**

535105 - Gesellschaft für erneuerbare Energien

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	--	82.500	--	82.500	--	-82.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	32.500	--	32.500	22.913	-9.587
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**115.000**	**--**	**115.000**	**22.913**	**-92.087**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**-115.000**	**--**	**-115.000**	**-22.913**	**92.087**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**--**	**-115.000**	**--**	**-115.000**	**-22.913**	**92.087**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**--**	**-115.000**	**--**	**-115.000**	**-22.913**	**92.087**

541005 - Kreisstraßen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.500	100.500	--	100.500	100.500	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	75	--	75	65	-10
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	481	2.000	--	2.000	2.966	966
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	795.190	734.000	--	734.000	812.440	78.440
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	31.231	31.231
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.252	2.252	--	2.252	2.252	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**898.498**	**838.827**	**--**	**838.827**	**949.454**	**110.627**
11	-	Personalaufwendungen	455.146	544.402	--	544.402	549.593	5.191
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.325.737	1.332.300	--	1.332.300	1.308.521	-23.779
14	-	Planmäßige Abschreibungen	185.168	184.517	--	184.517	208.761	24.244
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	706.950	653.060	--	653.060	783.311	130.251
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.673.000**	**2.714.279**	**--**	**2.714.279**	**2.850.186**	**135.907**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.774.502**	**-1.875.452**	**--**	**-1.875.452**	**-1.900.732**	**-25.280**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.774.502**	**-1.875.452**	**--**	**-1.875.452**	**-1.900.732**	**-25.280**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.774.502**	**-1.875.452**	**--**	**-1.875.452**	**-1.900.732**	**-25.280**

541015 - Kreisstraße NU 1: Schießen-Biberach

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	8.183	8.184	--	8.184	8.184	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**8.183**	**8.184**	**--**	**8.184**	**8.184**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	11.287	11.287	--	11.287	11.287	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**11.287**	**11.287**	**--**	**11.287**	**11.287**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.104**	**-3.103**	**--**	**-3.103**	**-3.103**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.104**	**-3.103**	**--**	**-3.103**	**-3.103**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.104**	**-3.103**	**--**	**-3.103**	**-3.103**	**0**

541025 - Kreisstraße NU 2: Obenhausen-Dietershofen-Messhofen-Roggenburg-Schießen-Grenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	49.317	49.316	--	49.316	49.316	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**49.317**	**49.316**	**--**	**49.316**	**49.316**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	84.480	84.479	--	84.479	84.479	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2	--	2	--	-2
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**84.480**	**84.481**	**--**	**84.481**	**84.479**	**-2**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-35.163**	**-35.165**	**--**	**-35.165**	**-35.163**	**2**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-35.163**	**-35.165**	**--**	**-35.165**	**-35.163**	**2**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-35.163**	**-35.165**	**--**	**-35.165**	**-35.163**	**2**

541035 - Kreisstraße NU 3: St. 2031 (Senden)-Holzschwang-Pfaffenhofen-Biberberg-St. 2022

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	129.673	117.144	--	117.144	146.430	29.286
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**129.673**	**117.144**	**--**	**117.144**	**146.430**	**29.286**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	216.594	192.546	--	192.546	202.755	10.209
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**216.594**	**192.546**	**--**	**192.546**	**202.755**	**10.209**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-86.921**	**-75.402**	**--**	**-75.402**	**-56.325**	**19.077**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-86.921**	**-75.402**	**--**	**-75.402**	**-56.325**	**19.077**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-86.921**	**-75.402**	**--**	**-75.402**	**-56.325**	**19.077**

541055 - Kreisstraße NU 5: St. 2018-Unterroth-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	59.130	62.352	--	62.352	59.132	-3.220
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**59.130**	**62.352**	**--**	**62.352**	**59.132**	**-3.220**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	111.616	111.609	--	111.609	111.619	10
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**111.616**	**111.609**	**--**	**111.609**	**111.619**	**10**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-52.486**	**-49.257**	**--**	**-49.257**	**-52.487**	**-3.230**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-52.486**	**-49.257**	**--**	**-49.257**	**-52.487**	**-3.230**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-52.486**	**-49.257**	**--**	**-49.257**	**-52.487**	**-3.230**

541065 - Kreisstraße NU 6: (Burlafingen) B10-Steinheim-Kadeltshofen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	45.485	45.486	--	45.486	45.486	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**45.485**	**45.486**	**--**	**45.486**	**45.486**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	70.600	69.944	--	69.944	69.944	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**70.600**	**69.944**	**--**	**69.944**	**69.944**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-25.115**	**-24.458**	**--**	**-24.458**	**-24.458**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-25.115**	**-24.458**	**--**	**-24.458**	**-24.458**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-25.115**	**-24.458**	**--**	**-24.458**	**-24.458**	**0**

541075 - Kreisstraße NU 7: (Weiler) St. 2017-Osterberg-Oberroth-St. 2020

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	35.587	35.588	--	35.588	35.688	100
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**35.587**	**35.588**	**--**	**35.588**	**35.688**	**100**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	54.343	54.342	--	54.342	54.342	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**54.343**	**54.342**	**--**	**54.342**	**54.342**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-18.756**	**-18.754**	**--**	**-18.754**	**-18.654**	**100**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-18.756**	**-18.754**	**--**	**-18.754**	**-18.654**	**100**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-18.756**	**-18.754**	**--**	**-18.754**	**-18.654**	**100**

541085 - Kreisstraße NU 8: B10-Burlafingen-Thalfingen-Oberelchingen-St. 2021

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	83.964	83.966	--	83.966	83.966	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**83.964**	**83.966**	**--**	**83.966**	**83.966**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	130.766	130.768	--	130.768	130.768	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**130.766**	**130.768**	**--**	**130.768**	**130.768**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-46.802**	**-46.802**	**--**	**-46.802**	**-46.802**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-46.802**	**-46.802**	**--**	**-46.802**	**-46.802**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-46.802**	**-46.802**	**--**	**-46.802**	**-46.802**	**0**

541095 - Kreisstraße NU 9: St. 2019-Witzighausen-Illerberg-NU14; NU14-Emersh.-Ill. (2031)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	34.770	34.772	--	34.772	44.299	9.527
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**34.770**	**34.772**	**--**	**34.772**	**44.299**	**9.527**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	52.478	57.478	--	57.478	52.478	-5.000
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**52.478**	**57.478**	**--**	**57.478**	**52.478**	**-5.000**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-17.708**	**-22.706**	**--**	**-22.706**	**-8.179**	**14.527**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-17.708**	**-22.706**	**--**	**-22.706**	**-8.179**	**14.527**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-17.708**	**-22.706**	**--**	**-22.706**	**-8.179**	**14.527**

541105 - Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	1.276	1.276
7	+	Auflösung von Sonderposten	45.977	40.599	--	40.599	40.599	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**45.977**	**40.599**	**--**	**40.599**	**41.875**	**1.276**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	73.847	70.273	--	70.273	65.273	-5.000
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**73.847**	**70.273**	**--**	**70.273**	**65.273**	**-5.000**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-27.870**	**-29.674**	**--**	**-29.674**	**-23.398**	**6.276**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-27.870**	**-29.674**	**--**	**-29.674**	**-23.398**	**6.276**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-27.870**	**-29.674**	**--**	**-29.674**	**-23.398**	**6.276**

541115 - Kreisstraße NU 11: St. 2031-Gerlenhofen-Hausen-Aufheim-NU3

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.075	1.076	--	1.076	1.076	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.075**	**1.076**	**--**	**1.076**	**1.076**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.474	1.475	--	1.475	1.475	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.474**	**1.475**	**--**	**1.475**	**1.475**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-399**	**-399**	**--**	**-399**	**-399**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-399**	**-399**	**--**	**-399**	**-399**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-399**	**-399**	**--**	**-399**	**-399**	**0**

541125 - Kreisstraße NU 12: Unterfahlheim-B10-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	11.048	11.048	--	11.048	11.048	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**11.048**	**11.048**	**--**	**11.048**	**11.048**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	15.744	15.744	--	15.744	15.744	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**15.744**	**15.744**	**--**	**15.744**	**15.744**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.696**	**-4.696**	**--**	**-4.696**	**-4.696**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.696**	**-4.696**	**--**	**-4.696**	**-4.696**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.696**	**-4.696**	**--**	**-4.696**	**-4.696**	**0**

541135 - Kreisstraße NU 13: Ulm (Landesgrenze)-NU8 (Thalfingen)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.240	2.241	--	2.241	2.241	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.240**	**2.241**	**--**	**2.241**	**2.241**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.560	3.559	--	3.559	3.559	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.560**	**3.559**	**--**	**3.559**	**3.559**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.320**	**-1.318**	**--**	**-1.318**	**-1.318**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.320**	**-1.318**	**--**	**-1.318**	**-1.318**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.320**	**-1.318**	**--**	**-1.318**	**-1.318**	**0**

541145 - Kreisstraße NU 14: Landkreisgrenze-Vöhringen-Illerberg-Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	255.997	255.998	--	255.998	256.153	155
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**255.997**	**255.998**	**--**	**255.998**	**256.153**	**155**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	289.465	299.465	--	299.465	289.465	-10.000
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**289.465**	**299.465**	**--**	**299.465**	**289.465**	**-10.000**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-33.468**	**-43.467**	**--**	**-43.467**	**-33.312**	**10.155**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-33.468**	**-43.467**	**--**	**-43.467**	**-33.312**	**10.155**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-33.468**	**-43.467**	**--**	**-43.467**	**-33.312**	**10.155**

541155 - Kreisstraße NU 15: Bellenberg-Gannertshofen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	4.061	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.061**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	8.269	1.084	--	1.084	1.084	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**8.269**	**1.084**	**--**	**1.084**	**1.084**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.209**	**-1.084**	**--**	**-1.084**	**-1.084**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.209**	**-1.084**	**--**	**-1.084**	**-1.084**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.209**	**-1.084**	**--**	**-1.084**	**-1.084**	**0**

541175 - Kreisstraße NU 17: St. 2022 Weißenhorn-Biberachzell

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	4.264	4.263	--	4.263	4.263	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.264**	**4.263**	**--**	**4.263**	**4.263**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	5.981	5.982	--	5.982	5.982	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**5.981**	**5.982**	**--**	**5.982**	**5.982**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.717**	**-1.719**	**--**	**-1.719**	**-1.719**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.717**	**-1.719**	**--**	**-1.719**	**-1.719**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.717**	**-1.719**	**--**	**-1.719**	**-1.719**	**0**

541185 - Kreisstraße NU 18: Biberberg-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	6.716	6.715	--	6.715	6.715	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**6.716**	**6.715**	**--**	**6.715**	**6.715**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	10.381	10.383	--	10.383	10.383	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68	69	--	69	68	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.449**	**10.452**	**--**	**10.452**	**10.451**	**-1**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.733**	**-3.737**	**--**	**-3.737**	**-3.736**	**1**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.733**	**-3.737**	**--**	**-3.737**	**-3.736**	**1**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.733**	**-3.737**	**--**	**-3.737**	**-3.736**	**1**

541195 - Kreisstraße NU 19: Altenstadt-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Auflösung von Sonderposten	19.973	19.971	--	19.971	19.971	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**19.973**	**19.971**	**--**	**19.971**	**19.971**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	27.203	27.201	--	27.201	27.201	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**27.203**	**27.201**	**--**	**27.201**	**27.201**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-7.230**	**-7.230**	**--**	**-7.230**	**-7.230**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-7.230**	**-7.230**	**--**	**-7.230**	**-7.230**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-7.230**	**-7.230**	**--**	**-7.230**	**-7.230**	**0**

542105 - ÖPNV

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.931.541	2.084.000	--	2.084.000	918.528	-1.165.472
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.774	52.483	--	52.483	49.253	-3.230
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	221.688	--	--	0	357.000	357.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.167.003**	**2.136.483**	**--**	**2.136.483**	**1.324.780**	**-811.703**
11	-	Personalaufwendungen	94.626	103.186	--	103.186	49.254	-53.932
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.299.589	5.896.260	--	5.896.260	5.560.487	-335.773
15	-	Transferaufwendungen	1.284.277	1.337.800	--	1.337.800	626.268	-711.532
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.602	1.937.844	--	1.937.844	1.951.397	13.553
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**4.828.094**	**9.275.090**	**--**	**9.275.090**	**8.187.406**	**-1.087.684**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.661.092**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.862.626**	**275.981**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.661.092**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.862.626**	**275.981**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.661.092**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.862.626**	**275.981**

548105 - Mobilität

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.921	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**81.921**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	104.418	131.495	--	131.495	22.517	-108.978
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.020	17.050	--	17.050	16.377	-673
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	91	17.000	--	17.000	6.507	-10.493
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**167.530**	**165.545**	**--**	**165.545**	**45.401**	**-120.144**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-85.609**	**-165.545**	**--**	**-165.545**	**-45.401**	**120.144**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-85.609**	**-165.545**	**--**	**-165.545**	**-45.401**	**120.144**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-85.609**	**-165.545**	**--**	**-165.545**	**-45.401**	**120.144**

548115 - Radverkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.288	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.288**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	22.518	22.518
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.012	19.700	--	19.700	14.550	-5.150
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.400	14.500	--	14.500	3.098	-11.402
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**90.412**	**34.200**	**--**	**34.200**	**40.166**	**5.966**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-88.124**	**-34.200**	**--**	**-34.200**	**-40.166**	**-5.966**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-88.124**	**-34.200**	**--**	**-34.200**	**-40.166**	**-5.966**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-88.124**	**-34.200**	**--**	**-34.200**	**-40.166**	**-5.966**

551105 - Immissionsschutz und Abfallrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	489.988	302.500	--	302.500	415.327	112.827
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.681	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	25.000	--	25.000	--	-25.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	21	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**709.690**	**327.500**	**--**	**327.500**	**415.327**	**87.827**
11	-	Personalaufwendungen	301.311	326.023	--	326.023	311.826	-14.197
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.548	5.429	--	5.429	5.535	106
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.749	39.150	--	39.150	94.228	55.078
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.178	2.019	--	2.019	2.019	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.697	13.400	--	13.400	6.867	-6.533
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**319.483**	**386.021**	**--**	**386.021**	**420.476**	**34.455**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**390.207**	**-58.521**	**--**	**-58.521**	**-5.149**	**53.372**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**390.207**	**-58.521**	**--**	**-58.521**	**-5.149**	**53.372**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**390.207**	**-58.521**	**--**	**-58.521**	**-5.149**	**53.372**

551115 - Wasserrecht und Bodenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.508	92.600	--	92.600	148.616	56.016
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.882	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	400.000	--	400.000	--	-400.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	0	--	0	102	102
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**128.389**	**492.600**	**--**	**492.600**	**148.718**	**-343.882**
11	-	Personalaufwendungen	341.778	356.168	--	356.168	326.047	-30.121
12	-	Versorgungsaufwendungen	20.355	23.062	--	23.062	23.683	621
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.109	3.140	--	3.140	3.837	697
14	-	Planmäßige Abschreibungen	--	--	--	0	75	75
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.845	425.700	--	425.700	28.890	-396.810
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**395.087**	**808.070**	**--**	**808.070**	**382.532**	**-425.538**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-266.698**	**-315.470**	**--**	**-315.470**	**-233.813**	**81.657**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-266.698**	**-315.470**	**--**	**-315.470**	**-233.813**	**81.657**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-266.698**	**-315.470**	**--**	**-315.470**	**-233.813**	**81.657**

552105 - Naturschutz, Landschaftsplanung und Naherholung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.428	24.500	--	24.500	5.762	-18.738
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.522	300	--	300	--	-300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.091	4.700	--	4.700	7.068	2.368
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**55.041**	**29.500**	**--**	**29.500**	**12.830**	**-16.670**
11	-	Personalaufwendungen	649.799	740.180	--	740.180	757.389	17.209
12	-	Versorgungsaufwendungen	22.520	22.970	--	22.970	23.592	622
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.182	99.800	--	99.800	158.296	58.496
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.906	839	--	839	898	59
15	-	Transferaufwendungen	500	5.500	--	5.500	5.500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.760	76.048	--	76.048	75.526	-522
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**864.665**	**945.337**	**--**	**945.337**	**1.021.203**	**75.866**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-809.625**	**-915.837**	**--**	**-915.837**	**-1.008.373**	**-92.536**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-809.625**	**-915.837**	**--**	**-915.837**	**-1.008.373**	**-92.536**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-809.625**	**-915.837**	**--**	**-915.837**	**-1.008.373**	**-92.536**

554105 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	94.992	--	94.992	--	-94.992
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**94.992**	**--**	**94.992**	**--**	**-94.992**
11	-	Personalaufwendungen	73.537	154.776	--	154.776	68.838	-85.938
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.073	41.780	--	41.780	45.622	3.842
15	-	Transferaufwendungen	2.926	22.000	--	22.000	24.000	2.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.356	56.000	--	56.000	19.236	-36.764
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**164.891**	**274.556**	**--**	**274.556**	**157.695**	**-116.861**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-164.891**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-157.695**	**21.869**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-164.891**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-157.695**	**21.869**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-164.891**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-157.695**	**21.869**

571105 - Wirtschaftsförderung, Marketing

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-371	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.582	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.211**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	93.652	99.854	--	99.854	99.831	-23
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.563	153.000	--	153.000	142.905	-10.095
14	-	Planmäßige Abschreibungen	62	62	--	62	31	-31
15	-	Transferaufwendungen	118.842	135.000	--	135.000	119.422	-15.578
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.073	50	--	50	11.084	11.034
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**333.192**	**387.966**	**--**	**387.966**	**373.274**	**-14.692**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-327.981**	**-387.966**	**--**	**-387.966**	**-373.274**	**14.692**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-327.981**	**-387.966**	**--**	**-387.966**	**-373.274**	**14.692**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-327.981**	**-387.966**	**--**	**-387.966**	**-373.274**	**14.692**

575105 - Tourismus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	387	100	--	100	--	-100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565	5.000	--	5.000	12.757	7.757
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**952**	**5.100**	**--**	**5.100**	**12.757**	**7.657**
11	-	Personalaufwendungen	104.676	108.852	--	108.852	96.042	-12.810
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.394	48.800	--	48.800	52.541	3.741
15	-	Transferaufwendungen	18.953	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.211	49.404	--	49.404	37.564	-11.840
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**205.234**	**207.056**	**--**	**207.056**	**186.147**	**-20.909**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-204.281**	**-201.956**	**--**	**-201.956**	**-173.390**	**28.566**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-204.281**	**-201.956**	**--**	**-201.956**	**-173.390**	**28.566**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-204.281**	**-201.956**	**--**	**-201.956**	**-173.390**	**28.566**

611105 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	65.444	67.396	--	67.396	79.337	11.941
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.700.316	168.654.418	--	168.654.418	169.166.135	511.717
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.921.510	4.280.202	--	4.280.202	3.875.492	-404.710
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.211.511	2.147.228	--	2.147.228	2.131.792	-15.436
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**164.898.781**	**175.149.244**	**--**	**175.149.244**	**175.252.756**	**103.512**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	274.970	233.269	--	233.269	257.049	23.780
15	-	Transferaufwendungen	55.474.571	56.886.776	--	56.886.776	56.886.776	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	0	--	0	378	378
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**55.749.541**	**57.120.045**	**--**	**57.120.045**	**57.144.203**	**24.158**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**109.149.240**	**118.029.199**	**--**	**118.029.199**	**118.108.553**	**79.354**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	208.251	0	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-208.251**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**108.940.989**	**118.029.199**	**--**	**118.029.199**	**118.108.553**	**79.354**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**108.940.989**	**118.029.199**	**--**	**118.029.199**	**118.108.553**	**79.354**

611115 - Finanztechnische Abwicklung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.480	0	--	0	-275	-275
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.668	15.000	--	15.000	16.692	1.692
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44	--	--	0	88	88
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33	50	--	50	8	-42
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.463	2.500	--	2.500	2.438	-62
7	+	Auflösung von Sonderposten	-189	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**19.498**	**17.550**	**--**	**17.550**	**18.951**	**1.401**
11	-	Personalaufwendungen	-727.177	--	--	0	76.215	76.215
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.318	4.000	--	4.000	305.061	301.061
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.169	19.100	--	19.100	23.503	4.403
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**-692.690**	**23.100**	**--**	**23.100**	**404.779**	**381.679**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**712.188**	**-5.550**	**--**	**-5.550**	**-385.828**	**-380.278**
17	+	Finanzerträge	325.844	700.000	--	700.000	1.135.552	435.552
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	195.862	463.456	--	463.456	356.876	-106.580
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**129.981**	**236.544**	**--**	**236.544**	**778.676**	**542.132**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**842.169**	**230.994**	**--**	**230.994**	**392.848**	**161.854**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**842.169**	**230.994**	**--**	**230.994**	**392.848**	**161.854**

621105 - Jubiläumsstiftung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
15	-	Transferaufwendungen	--	2.000	--	2.000	2.320	320
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**2.000**	**--**	**2.000**	**2.320**	**320**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**-2.000**	**--**	**-2.000**	**-2.320**	**-320**
17	+	Finanzerträge	1.150	2.000	--	2.000	1.166	-834
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**1.150**	**2.000**	**--**	**2.000**	**1.166**	**-834**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**1.150**	**0**	**--**	**0**	**-1.154**	**-1.154**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**1.150**	**0**	**--**	**0**	**-1.154**	**-1.154**

631105 - Zensus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	99.996	99.996
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**99.996**	**99.996**
11	-	Personalaufwendungen	10.664	0	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34	--	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.698**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-10.698**	**0**	**--**	**0**	**99.996**	**99.996**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-10.698**	**0**	**--**	**0**	**99.996**	**99.996**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-10.698**	**0**	**--**	**0**	**99.996**	**99.996**

7 Teilfinanzrechnungen nach Kostenstellen

111105 - Kreisorgane inkl. Büro der Landrätin

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	237	200	--	200	8.549	8.349
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	4	4
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**537**	**200**	**--**	**200**	**8.553**	**8.353**
9	-	Personalauszahlungen	686.553	762.294	--	762.294	674.521	-87.773
10	-	Versorgungsauszahlungen	20.807	21.223	--	21.223	22.907	1.684
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.813	57.550	--	57.550	56.369	-1.181
12	-	Transferauszahlungen	172.995	224.100	--	224.100	209.362	-14.738
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.300	439.680	--	439.680	556.845	117.165
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.426.467**	**1.504.847**	**--**	**1.504.847**	**1.520.005**	**15.158**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.425.930**	**-1.504.647**	**--**	**-1.504.647**	**-1.511.452**	**-6.805**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.425.930**	**-1.504.647**	**--**	**-1.504.647**	**-1.511.452**	**-6.805**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.425.930**	**-1.504.647**	**--**	**-1.504.647**	**-1.511.452**	**-6.805**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.268.328**	**-1.504.647**	**--**	**-1.504.647**	**55.530.468**	**57.035.115**

111115 - Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2	50	--	50	--	-50
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.001	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**5.016**	**50**	**--**	**50**	**--**	**-50**
9	-	Personalauszahlungen	293.103	355.693	--	355.693	292.127	-63.566
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.643	87.000	--	87.000	15.371	-71.629
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.956	8.600	--	8.600	6.199	-2.401
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**327.702**	**451.293**	**--**	**451.293**	**313.697**	**-137.596**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-322.686**	**-451.243**	**--**	**-451.243**	**-313.697**	**137.546**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-322.686**	**-451.243**	**--**	**-451.243**	**-313.697**	**137.546**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-322.686**	**-451.243**	**--**	**-451.243**	**-313.697**	**137.546**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.371.572**	**-451.243**	**--**	**-451.243**	**56.728.223**	**57.179.466**

111125 - Gleichstellungsbeauftragte

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000	68.000	--	68.000	--	-68.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.480	0	--	0	73.903	73.903
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**68.480**	**68.000**	**--**	**68.000**	**73.903**	**5.903**
9	-	Personalauszahlungen	50.057	55.374	--	55.374	55.368	-6
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.728	27.120	--	27.120	25.183	-1.937
12	-	Transferauszahlungen	532	--	--	0	1.390	1.390
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.169	1.400	--	1.400	1.255	-145
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**82.485**	**83.894**	**--**	**83.894**	**83.195**	**-699**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-14.006**	**-15.894**	**--**	**-15.894**	**-9.292**	**6.602**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-14.006**	**-15.894**	**--**	**-15.894**	**-9.292**	**6.602**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-14.006**	**-15.894**	**--**	**-15.894**	**-9.292**	**6.602**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.680.252**	**-15.894**	**--**	**-15.894**	**57.032.628**	**57.048.522**

111135 - Verwaltungsreform

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	9.783	0	--	0	9.483	9.483
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.653	4.720	--	4.720	--	-4.720
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**14.437**	**4.720**	**--**	**4.720**	**9.483**	**4.763**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-14.437**	**-4.720**	**--**	**-4.720**	**-9.483**	**-4.763**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-14.437**	**-4.720**	**--**	**-4.720**	**-9.483**	**-4.763**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-14.437**	**-4.720**	**--**	**-4.720**	**-9.483**	**-4.763**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.679.821**	**-4.720**	**--**	**-4.720**	**57.032.437**	**57.037.157**

111145 - Zukunft und Innovation

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	7	7
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**7**	**7**
9	-	Personalauszahlungen	175.824	214.449	--	214.449	216.562	2.113
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.559	25.600	--	25.600	3.573	-22.027
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.347	4.600	--	4.600	2.126	-2.474
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**219.730**	**244.649**	**--**	**244.649**	**222.262**	**-22.387**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-219.730**	**-244.649**	**--**	**-244.649**	**-222.255**	**22.394**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-219.730**	**-244.649**	**--**	**-244.649**	**-222.255**	**22.394**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-219.730**	**-244.649**	**--**	**-244.649**	**-222.255**	**22.394**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.014	2.014
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.014**	**2.014**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.474.528**	**-244.649**	**--**	**-244.649**	**56.821.679**	**57.066.328**

111155 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

111165 - Informationssicherheit

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.583	4.583	--	4.583	0	-4.583
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.583**	**4.583**	**--**	**4.583**	**0**	**-4.583**
9	-	Personalauszahlungen	91.373	95.741	--	95.741	68.993	-26.748
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.062	2.200	--	2.200	4.864	2.664
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.750	10.700	--	10.700	164	-10.536
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**102.186**	**108.641**	**--**	**108.641**	**74.021**	**-34.620**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-97.603**	**-104.058**	**--**	**-104.058**	**-74.021**	**30.037**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-97.603**	**-104.058**	**--**	**-104.058**	**-74.021**	**30.037**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-97.603**	**-104.058**	**--**	**-104.058**	**-74.021**	**30.037**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.596.655**	**-104.058**	**--**	**-104.058**	**56.967.900**	**57.071.958**

111175 - Freiwilligenagentur

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	-7	0	--	0	--	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.658	197.630	--	197.630	194.685	-2.945
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**180.651**	**197.630**	**--**	**197.630**	**194.685**	**-2.945**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-180.651**	**-197.630**	**--**	**-197.630**	**-194.685**	**2.945**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-180.651**	**-197.630**	**--**	**-197.630**	**-194.685**	**2.945**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-180.651**	**-197.630**	**--**	**-197.630**	**-194.685**	**2.945**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.513.607**	**-197.630**	**--**	**-197.630**	**56.847.235**	**57.044.865**

111185 - Datenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	11.114	52.470	--	52.470	30.761	-21.709
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	4.500	--	4.500	1.886	-2.614
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	3.300	--	3.300	48.790	45.490
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**11.114**	**60.270**	**--**	**60.270**	**81.437**	**21.167**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-11.114**	**-60.270**	**--**	**-60.270**	**-81.437**	**-21.167**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-11.114**	**-60.270**	**--**	**-60.270**	**-81.437**	**-21.167**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-11.114**	**-60.270**	**--**	**-60.270**	**-81.437**	**-21.167**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.683.144**	**-60.270**	**--**	**-60.270**	**56.960.483**	**57.020.753**

111195 - Integrierte Sozialplanung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	14.782	50.375	--	50.375	50.485	110
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	3.000	--	3.000	394	-2.606
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	2.700	--	2.700	--	-2.700
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**14.782**	**56.075**	**--**	**56.075**	**50.879**	**-5.196**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-14.782**	**-56.075**	**--**	**-56.075**	**-50.879**	**5.196**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-14.782**	**-56.075**	**--**	**-56.075**	**-50.879**	**5.196**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-14.782**	**-56.075**	**--**	**-56.075**	**-50.879**	**5.196**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.679.476**	**-56.075**	**--**	**-56.075**	**56.991.041**	**57.047.116**

112105 - Geschäftsleitung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.102	13.102	--	13.102	13.102	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**13.133**	**13.102**	**--**	**13.102**	**13.102**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	122.089	126.882	--	126.882	125.032	-1.850
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.317	2.310	--	2.310	1.875	-435
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.621	66.590	--	66.590	122.697	56.107
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**147.027**	**195.782**	**--**	**195.782**	**249.604**	**53.822**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-133.893**	**-182.680**	**--**	**-182.680**	**-236.502**	**-53.822**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-133.893**	**-182.680**	**--**	**-182.680**	**-236.502**	**-53.822**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-133.893**	**-182.680**	**--**	**-182.680**	**-236.502**	**-53.822**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.560.365**	**-182.680**	**--**	**-182.680**	**56.805.418**	**56.988.098**

112110 - Organisation, Personalentwicklung und Zentrale Dienste

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.935	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	451	400	--	400	10	-390
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.890	24.455	--	24.455	38.764	14.309
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**49.276**	**24.855**	**--**	**24.855**	**38.774**	**13.919**
9	-	Personalauszahlungen	1.868.693	2.510.361	--	2.510.361	1.623.838	-886.523
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	396.217	281.700	--	281.700	236.853	-44.847
12	-	Transferauszahlungen	67.385	68.562	--	68.562	68.562	-1
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.287	183.500	--	183.500	123.065	-60.435
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.429.583**	**3.044.123**	**--**	**3.044.123**	**2.052.318**	**-991.805**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.380.306**	**-3.019.268**	**--**	**-3.019.268**	**-2.013.544**	**1.005.724**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.380.306**	**-3.019.268**	**--**	**-3.019.268**	**-2.013.544**	**1.005.724**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.380.306**	**-3.019.268**	**--**	**-3.019.268**	**-2.013.544**	**1.005.724**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.313.951**	**-3.019.268**	**--**	**-3.019.268**	**55.028.376**	**58.047.644**

112115 - Kantine

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.766	25.000	--	25.000	31.310	6.310
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	635	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**28.401**	**25.000**	**--**	**25.000**	**31.310**	**6.310**
9	-	Personalauszahlungen	75.660	78.897	--	78.897	80.148	1.251
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.800	33.350	--	33.350	39.750	6.400
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	5	5
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**113.461**	**112.247**	**--**	**112.247**	**119.903**	**7.656**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-85.060**	**-87.247**	**--**	**-87.247**	**-88.593**	**-1.346**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-85.060**	**-87.247**	**--**	**-87.247**	**-88.593**	**-1.346**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-85.060**	**-87.247**	**--**	**-87.247**	**-88.593**	**-1.346**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.609.198**	**-87.247**	**--**	**-87.247**	**56.953.327**	**57.040.574**

112125 - Poststelle

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.065	40.000	--	40.000	35.297	-4.703
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.803	10.800	--	10.800	10.203	-597
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**51.868**	**50.800**	**--**	**50.800**	**45.500**	**-5.300**
9	-	Personalauszahlungen	80.029	86.078	--	86.078	85.668	-410
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.302	27.400	--	27.400	5.542	-21.858
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.249	2.525	--	2.525	206.621	204.096
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**308.580**	**116.003**	**--**	**116.003**	**297.831**	**181.828**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-256.712**	**-65.203**	**--**	**-65.203**	**-252.331**	**-187.128**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-256.712**	**-65.203**	**--**	**-65.203**	**-252.331**	**-187.128**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-256.712**	**-65.203**	**--**	**-65.203**	**-252.331**	**-187.128**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.437.546**	**-65.203**	**--**	**-65.203**	**56.789.589**	**56.854.792**

112135 - Telefonzentrale

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	182.362	188.815	--	188.815	191.282	2.467
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.879	24.000	--	24.000	21.272	-2.728
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**207.241**	**212.815**	**--**	**212.815**	**212.553**	**-262**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-207.241**	**-212.815**	**--**	**-212.815**	**-212.553**	**262**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-207.241**	**-212.815**	**--**	**-212.815**	**-212.553**	**262**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-207.241**	**-212.815**	**--**	**-212.815**	**-212.553**	**262**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.487.017**	**-212.815**	**--**	**-212.815**	**56.829.367**	**57.042.182**

112145 - Druckerei

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.064	4.000	--	4.000	2.738	-1.262
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.205	6.000	--	6.000	24.390	18.390
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**27.269**	**10.000**	**--**	**10.000**	**27.128**	**17.128**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-27.269**	**-10.000**	**--**	**-10.000**	**-27.128**	**-17.128**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-27.269**	**-10.000**	**--**	**-10.000**	**-27.128**	**-17.128**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-27.269**	**-10.000**	**--**	**-10.000**	**-27.128**	**-17.128**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.666.989**	**-10.000**	**--**	**-10.000**	**57.014.792**	**57.024.792**

112155 - Fuhrpark

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.581	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.038	--	--	0	2.190	2.190
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**457**	**--**	**--**	**0**	**2.190**	**2.190**
9	-	Personalauszahlungen	67.476	70.256	--	70.256	64.346	-5.910
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.378	131.000	--	131.000	128.213	-2.787
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.300	2.220	--	2.220	2.914	694
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**192.154**	**203.476**	**--**	**203.476**	**195.472**	**-8.004**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-191.697**	**-203.476**	**--**	**-203.476**	**-193.282**	**10.194**
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	107.146	107.146
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**107.146**	**107.146**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	47.628	0	251.077	251.077	92.898	-158.179
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**47.628**	**0**	**251.077**	**251.077**	**92.898**	**-158.179**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-47.628**	**0**	**-251.077**	**-251.077**	**14.248**	**265.325**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-239.325**	**-203.476**	**-251.077**	**-454.553**	**-179.034**	**275.519**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-239.325**	**-203.476**	**-251.077**	**-454.553**	**-179.034**	**275.519**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	87.196	87.196
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-87.196**	**-87.196**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.454.933**	**-203.476**	**-251.077**	**-454.553**	**56.775.690**	**57.230.243**

112165 - Personalverwaltung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.997	92.000	--	92.000	184.739	92.739
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**336.997**	**92.000**	**--**	**92.000**	**184.739**	**92.739**
9	-	Personalauszahlungen	1.574.072	1.936.947	--	1.936.947	1.708.813	-228.134
10	-	Versorgungsauszahlungen	21.014	21.434	--	21.434	22.191	757
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	277.009	146.700	--	146.700	129.880	-16.820
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.578	445.800	--	445.800	393.946	-51.854
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.268.672**	**2.550.881**	**--**	**2.550.881**	**2.254.830**	**-296.051**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.931.675**	**-2.458.881**	**--**	**-2.458.881**	**-2.070.091**	**388.790**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.931.675**	**-2.458.881**	**--**	**-2.458.881**	**-2.070.091**	**388.790**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.931.675**	**-2.458.881**	**--**	**-2.458.881**	**-2.070.091**	**388.790**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	-325.106	-325.106
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	-3.364.347	-3.364.347
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**3.039.241**	**3.039.241**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.762.583**	**-2.458.881**	**--**	**-2.458.881**	**58.011.070**	**60.469.951**

112175 - Personalrat

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	77.239	84.024	--	84.024	97.246	13.222
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	4.100	--	4.100	3.246	-854
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.579	14.170	--	14.170	15.200	1.030
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**95.818**	**102.294**	**--**	**102.294**	**115.692**	**13.398**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-95.818**	**-102.294**	**--**	**-102.294**	**-115.692**	**-13.398**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-95.818**	**-102.294**	**--**	**-102.294**	**-115.692**	**-13.398**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-95.818**	**-102.294**	**--**	**-102.294**	**-115.692**	**-13.398**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	249	--	--	0	566	566
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.362	--	--	0	960	960
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-1.113**	**--**	**--**	**0**	**-394**	**-394**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.597.327**	**-102.294**	**--**	**-102.294**	**56.925.834**	**57.028.128**

112185 - Kreisrechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.679	9.000	--	9.000	9.772	772
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**9.679**	**9.000**	**--**	**9.000**	**9.772**	**772**
9	-	Personalauszahlungen	336.198	284.670	--	284.670	263.832	-20.838
10	-	Versorgungsauszahlungen	32.278	33.828	--	33.828	34.663	835
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	591	2.050	--	2.050	240	-1.810
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537	800	--	800	74	-726
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**369.604**	**321.348**	**--**	**321.348**	**298.809**	**-22.539**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-359.925**	**-312.348**	**--**	**-312.348**	**-289.037**	**23.311**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-359.925**	**-312.348**	**--**	**-312.348**	**-289.037**	**23.311**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-359.925**	**-312.348**	**--**	**-312.348**	**-289.037**	**23.311**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.334.333**	**-312.348**	**--**	**-312.348**	**56.752.883**	**57.065.231**

112195 - Digitalisierung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	281.810	281.810
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	0	2.261	2.261
12	-	Transferauszahlungen	--	--	--	0	43.221	43.221
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	444	444
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**327.736**	**327.736**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-327.736**	**-327.736**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-327.736**	**-327.736**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-327.736**	**-327.736**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**56.714.185**	**56.714.185**

113105 - Finanzen und Beteiligungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.702	32.678	--	32.678	32.678	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**44.702**	**32.678**	**--**	**32.678**	**32.678**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	717.126	742.880	--	742.880	739.317	-3.563
10	-	Versorgungsauszahlungen	8.599	8.771	--	8.771	9.029	258
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.708	4.850	--	4.850	2.757	-2.093
12	-	Transferauszahlungen	300	0	--	0	--	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.195	105.596	--	105.596	99.287	-6.309
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**930.927**	**862.097**	**--**	**862.097**	**850.390**	**-11.707**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-886.226**	**-829.419**	**--**	**-829.419**	**-817.712**	**11.707**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-886.226**	**-829.419**	**--**	**-829.419**	**-817.712**	**11.707**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-886.226**	**-829.419**	**--**	**-829.419**	**-817.712**	**11.707**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.808.032**	**-829.419**	**--**	**-829.419**	**56.224.208**	**57.053.627**

113125 - Kasse

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.402	50.000	--	50.000	48.248	-1.752
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103	0	--	0	184	184
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**51.505**	**50.000**	**--**	**50.000**	**48.432**	**-1.568**
9	-	Personalauszahlungen	383.893	429.474	--	429.474	436.974	7.500
10	-	Versorgungsauszahlungen	5.322	5.429	--	5.429	5.535	106
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.323	17.900	--	17.900	10.995	-6.905
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.233	156.653	--	156.653	158.515	1.862
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**557.772**	**609.456**	**--**	**609.456**	**612.020**	**2.564**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-506.267**	**-559.456**	**--**	**-559.456**	**-563.588**	**-4.132**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-506.267**	**-559.456**	**--**	**-559.456**	**-563.588**	**-4.132**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-506.267**	**-559.456**	**--**	**-559.456**	**-563.588**	**-4.132**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.187.991**	**-559.456**	**--**	**-559.456**	**56.478.332**	**57.037.788**

114105 - Information und Kommunikation

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	--	--	0	1.296	1.296
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.943	--	--	0	3.615	3.615
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**5.143**	**--**	**--**	**0**	**4.911**	**4.911**
9	-	Personalauszahlungen	971.661	1.250.522	--	1.250.522	1.019.890	-230.632
10	-	Versorgungsauszahlungen	5.322	5.429	--	5.429	5.535	106
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052.700	1.257.000	--	1.257.000	1.243.192	-13.808
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.568	82.900	--	82.900	100.089	17.189
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.135.252**	**2.595.851**	**--**	**2.595.851**	**2.368.707**	**-227.144**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.130.108**	**-2.595.851**	**--**	**-2.595.851**	**-2.363.796**	**232.055**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.259	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**7.259**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	352.564	133.000	1.203.936	1.336.936	229.960	-1.106.976
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**352.564**	**133.000**	**1.203.936**	**1.336.936**	**229.960**	**-1.106.976**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-345.305**	**-133.000**	**-1.203.936**	**-1.336.936**	**-229.960**	**1.106.976**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.475.413**	**-2.728.851**	**-1.203.936**	**-3.932.787**	**-2.593.756**	**1.339.031**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.475.413**	**-2.728.851**	**-1.203.936**	**-3.932.787**	**-2.593.756**	**1.339.031**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-44.957	--	--	0	-44.957	-44.957
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**44.957**	**--**	**--**	**0**	**44.957**	**44.957**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.263.802**	**-2.728.851**	**-1.203.936**	**-3.932.787**	**54.493.122**	**58.425.909**

114115 - Landkreisbehördennetz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	115.765	190.000	--	190.000	129.443	-60.557
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	713	713
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**115.765**	**190.000**	**--**	**190.000**	**130.156**	**-59.844**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	250.094	228.300	--	228.300	168.330	-59.970
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.907	15.000	--	15.000	16.560	1.560
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**267.001**	**243.300**	**--**	**243.300**	**184.890**	**-58.410**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-151.237**	**-53.300**	**--**	**-53.300**	**-54.734**	**-1.434**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-151.237**	**-53.300**	**--**	**-53.300**	**-54.734**	**-1.434**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-151.237**	**-53.300**	**--**	**-53.300**	**-54.734**	**-1.434**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	44.957	--	--	0	44.957	44.957
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-44.957**	**--**	**--**	**0**	**-44.957**	**-44.957**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.498.064**	**-53.300**	**--**	**-53.300**	**56.942.229**	**56.995.529**

113115 - Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**0**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

115105 - Zentrale Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.217	5.217	--	5.217	5.217	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	1	1
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**5.217**	**5.217**	**--**	**5.217**	**5.218**	**1**
9	-	Personalauszahlungen	1.822.387	2.081.798	--	2.081.798	1.930.624	-151.174
10	-	Versorgungsauszahlungen	49.431	50.121	--	50.121	51.016	895
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.988	225.700	--	225.700	14.690	-211.010
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.080	20.900	--	20.900	12.368	-8.532
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.921.886**	**2.378.519**	**--**	**2.378.519**	**2.008.698**	**-369.821**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.916.669**	**-2.373.302**	**--**	**-2.373.302**	**-2.003.481**	**369.821**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.916.669**	**-2.373.302**	**--**	**-2.373.302**	**-2.003.481**	**369.821**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.916.669**	**-2.373.302**	**--**	**-2.373.302**	**-2.003.481**	**369.821**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	127	127
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	127	127
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.777.589**	**-2.373.302**	**--**	**-2.373.302**	**55.038.439**	**57.411.741**

115205 - Landratsamt Hauptdienststelle

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	140	--	140	--	-140
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.947	8.916	--	8.916	9.563	647
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.243	0	--	0	243	243
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	173	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**14.362**	**9.056**	**--**	**9.056**	**9.806**	**750**
9	-	Personalauszahlungen	372.147	389.257	--	389.257	375.618	-13.639
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.101.602	1.509.459	--	1.509.459	785.893	-723.566
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.079	38.465	--	38.465	3.253	-35.212
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.476.827**	**1.937.181**	**--**	**1.937.181**	**1.164.764**	**-772.417**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.462.465**	**-1.928.125**	**--**	**-1.928.125**	**-1.154.957**	**773.168**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	750.000	--	750.000	1.471	-748.529
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	335.874	52.500	197.443	249.943	9.201	-240.742
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**335.874**	**802.500**	**197.443**	**999.943**	**10.672**	**-989.271**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-335.874**	**-802.500**	**-197.443**	**-999.943**	**-10.672**	**989.271**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.798.339**	**-2.730.625**	**-197.443**	**-2.928.068**	**-1.165.629**	**1.762.439**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.798.339**	**-2.730.625**	**-197.443**	**-2.928.068**	**-1.165.629**	**1.762.439**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.895.919**	**-2.730.625**	**-197.443**	**-2.928.068**	**55.876.291**	**58.804.359**

115215 - Landratsamt Außenstelle Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.873	83.800	--	83.800	83.983	183
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**82.873**	**83.800**	**--**	**83.800**	**83.983**	**183**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.990	158.860	--	158.860	161.239	2.379
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	526	575	--	575	433	-142
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**107.516**	**159.435**	**--**	**159.435**	**161.672**	**2.237**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-24.643**	**-75.635**	**--**	**-75.635**	**-77.689**	**-2.054**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.306	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**2.306**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.306**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-26.949**	**-75.635**	**--**	**-75.635**	**-77.689**	**-2.054**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-26.949**	**-75.635**	**--**	**-75.635**	**-77.689**	**-2.054**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.667.308**	**-75.635**	**--**	**-75.635**	**56.964.231**	**57.039.866**

115220 - Landratsamt Außenstelle Illertissen Neubau Sparkasse

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**0**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

115225 - Landratsamt Außenstelle St. Michael

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	242.881	200.450	--	200.450	184.630	-15.820
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.604	575	--	575	574	-1
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**244.485**	**201.025**	**--**	**201.025**	**185.204**	**-15.821**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-244.485**	**-201.025**	**--**	**-201.025**	**-185.204**	**15.821**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-244.485**	**-201.025**	**--**	**-201.025**	**-185.204**	**15.821**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-244.485**	**-201.025**	**--**	**-201.025**	**-185.204**	**15.821**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.449.773**	**-201.025**	**--**	**-201.025**	**56.856.717**	**57.057.742**

115235 - Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger-Str. 6, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.891	336.400	--	336.400	197.244	-139.156
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.728	115	--	115	3.700	3.585
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**210.619**	**336.515**	**--**	**336.515**	**200.944**	**-135.571**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-210.619**	**-336.515**	**--**	**-336.515**	**-200.944**	**135.571**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-210.619**	**-336.515**	**--**	**-336.515**	**-200.944**	**135.571**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-210.619**	**-336.515**	**--**	**-336.515**	**-200.944**	**135.571**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.483.639**	**-336.515**	**--**	**-336.515**	**56.840.976**	**57.177.491**

115245 - Landratsamt Außenstelle Messerschmittstr.7, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.372	168.360	--	168.360	157.234	-11.126
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	824	476	--	476	910	434
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**164.195**	**168.836**	**--**	**168.836**	**158.144**	**-10.692**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-164.195**	**-168.836**	**--**	**-168.836**	**-158.144**	**10.692**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-164.195**	**-168.836**	**--**	**-168.836**	**-158.144**	**10.692**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-164.195**	**-168.836**	**--**	**-168.836**	**-158.144**	**10.692**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.530.063**	**-168.836**	**--**	**-168.836**	**56.883.776**	**57.052.612**

115255 - Landratsamt Außenstelle Leibnizstr. 5, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	1.935	1.935
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**1.935**	**1.935**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.167	0	--	0	--	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	269	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**93.437**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-93.437**	**0**	**--**	**0**	**1.935**	**1.935**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-93.437**	**0**	**--**	**0**	**1.935**	**1.935**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-93.437**	**0**	**--**	**0**	**1.935**	**1.935**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.600.821**	**0**	**--**	**0**	**57.043.855**	**57.043.855**

115265 - Landratsamt Außenstelle Bahnhofstr. 39+41 NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	871.000	--	871.000	1.048.468	177.468
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	1.401	1.401
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**871.000**	**--**	**871.000**	**1.049.869**	**178.869**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**-871.000**	**--**	**-871.000**	**-1.049.869**	**-178.869**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	--	--	0	4.106	4.106
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**4.106**	**4.106**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-4.106**	**-4.106**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**-871.000**	**--**	**-871.000**	**-1.053.975**	**-182.975**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**-871.000**	**--**	**-871.000**	**-1.053.975**	**-182.975**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**-871.000**	**--**	**-871.000**	**55.987.945**	**56.858.945**

115305 - Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altenstadt (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.762	108.640	--	108.640	100.150	-8.490
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	1.093	1.093
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**104.762**	**108.640**	**--**	**108.640**	**101.243**	**-7.397**
9	-	Personalauszahlungen	10.577	11.353	--	11.353	11.327	-26
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.982	69.530	--	69.530	26.342	-43.188
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.886	3.300	--	3.300	4.194	894
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**38.445**	**84.183**	**--**	**84.183**	**41.863**	**-42.320**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**66.317**	**24.457**	**--**	**24.457**	**59.380**	**34.923**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**66.317**	**24.457**	**--**	**24.457**	**59.380**	**34.923**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**66.317**	**24.457**	**--**	**24.457**	**59.380**	**34.923**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.760.575**	**24.457**	**--**	**24.457**	**57.101.301**	**57.076.844**

115315 - Wohnanlage Keltenweg 12 und 14, Elchingen (10 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.113	91.860	--	91.860	76.918	-14.943
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**86.113**	**91.860**	**--**	**91.860**	**76.918**	**-14.943**
9	-	Personalauszahlungen	5.049	6.609	--	6.609	5.655	-954
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.717	60.950	--	60.950	30.023	-30.927
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.126	1.150	--	1.150	1.126	-24
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**25.892**	**68.709**	**--**	**68.709**	**36.805**	**-31.904**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**60.220**	**23.151**	**--**	**23.151**	**40.113**	**16.962**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**60.220**	**23.151**	**--**	**23.151**	**40.113**	**16.962**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**60.220**	**23.151**	**--**	**23.151**	**40.113**	**16.962**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-990	--	--	0	-20	-20
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-990**	**--**	**--**	**0**	**-20**	**-20**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.753.488**	**23.151**	**--**	**23.151**	**57.082.013**	**57.058.862**

115325 - Wohn- und Geschäftshaus Krankenhausstr. 5, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	267	17.080	--	17.080	32.225	15.145
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**267**	**17.080**	**--**	**17.080**	**32.225**	**15.145**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.181	30.400	--	30.400	21.989	-8.411
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282	400	--	400	282	-118
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**17.463**	**30.800**	**--**	**30.800**	**22.271**	**-8.529**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-17.196**	**-13.720**	**--**	**-13.720**	**9.954**	**23.674**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-17.196**	**-13.720**	**--**	**-13.720**	**9.954**	**23.674**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-17.196**	**-13.720**	**--**	**-13.720**	**9.954**	**23.674**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.677.062**	**-13.720**	**--**	**-13.720**	**57.051.874**	**57.065.594**

115335 - Wohn- und Geschäftshaus Augsburger Str. 51, Neu-Ul

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-630	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**-630**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	2.835	3.028	--	3.028	3.198	170
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63	--	--	0	-2.648	-2.648
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.898**	**3.028**	**--**	**3.028**	**550**	**-2.478**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-3.529**	**-3.028**	**--**	**-3.028**	**-550**	**2.478**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.529**	**-3.028**	**--**	**-3.028**	**-550**	**2.478**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.529**	**-3.028**	**--**	**-3.028**	**-550**	**2.478**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.690.729**	**-3.028**	**--**	**-3.028**	**57.041.371**	**57.044.399**

115345 - Wohnhaus Molkereiweg 43, Pfaffenhofen (6 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.365	51.300	--	51.300	50.702	-598
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**48.365**	**51.300**	**--**	**51.300**	**50.702**	**-598**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.957	27.900	--	27.900	20.702	-7.198
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	932	1.200	--	1.200	932	-268
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**21.889**	**29.100**	**--**	**29.100**	**21.634**	**-7.466**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**26.476**	**22.200**	**--**	**22.200**	**29.069**	**6.869**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**26.476**	**22.200**	**--**	**22.200**	**29.069**	**6.869**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**26.476**	**22.200**	**--**	**22.200**	**29.069**	**6.869**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.720.734**	**22.200**	**--**	**22.200**	**57.070.989**	**57.048.789**

115355 - Wohnanlage Guterstr. 3 und 5, Senden (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

115365 - Wohnanlage Hagenthaler Str. 38 und 40, Weißenhorn (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.094	68.581	--	68.581	67.258	-1.323
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**57.094**	**68.581**	**--**	**68.581**	**67.258**	**-1.323**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.582	134.310	--	134.310	28.654	-105.656
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	827	800	--	800	696	-104
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**20.409**	**135.110**	**--**	**135.110**	**29.350**	**-105.760**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**36.685**	**-66.529**	**--**	**-66.529**	**37.907**	**104.436**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**36.685**	**-66.529**	**--**	**-66.529**	**37.907**	**104.436**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**36.685**	**-66.529**	**--**	**-66.529**	**37.907**	**104.436**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	0	--	--	0	-925	-925
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-4.898	--	--	0	-5.518	-5.518
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**4.898**	**--**	**--**	**0**	**4.593**	**4.593**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.735.841**	**-66.529**	**--**	**-66.529**	**57.084.421**	**57.150.950**

115375 - Wohnhaus Wallstr. 39, Neu-Ulm (5 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

115405 - Jugend- und Schullandheim Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.610	96.416	--	96.416	132.446	36.030
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**111.610**	**96.416**	**--**	**96.416**	**132.446**	**36.030**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.324	87.750	--	87.750	82.484	-5.266
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.323	1.490	--	1.490	1.329	-161
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**74.647**	**89.240**	**--**	**89.240**	**83.812**	**-5.428**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**36.962**	**7.176**	**--**	**7.176**	**48.633**	**41.457**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**36.962**	**7.176**	**--**	**7.176**	**48.633**	**41.457**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**36.962**	**7.176**	**--**	**7.176**	**48.633**	**41.457**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.731.220**	**7.176**	**--**	**7.176**	**57.090.553**	**57.083.377**

115415 - Landwirtschaftsamt Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

115505 - Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	95.279	0	--	0	--	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.601	3.172	--	3.172	5.122	1.950
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**97.880**	**3.172**	**--**	**3.172**	**5.122**	**1.950**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-97.880**	**-3.172**	**--**	**-3.172**	**-5.122**	**-1.950**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-97.880**	**-3.172**	**--**	**-3.172**	**-5.122**	**-1.950**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-97.880**	**-3.172**	**--**	**-3.172**	**-5.122**	**-1.950**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.596.378**	**-3.172**	**--**	**-3.172**	**57.036.798**	**57.039.970**

115515 - Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	251	220	--	220	539	319
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**251**	**220**	**--**	**220**	**539**	**319**
9	-	Personalauszahlungen	6.779	7.240	--	7.240	7.192	-48
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.119	27.405	--	27.405	14.025	-13.380
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	848	995	--	995	871	-124
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**29.747**	**35.640**	**--**	**35.640**	**22.088**	**-13.552**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-29.496**	**-35.420**	**--**	**-35.420**	**-21.549**	**13.871**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	100.000	--	100.000	--	-100.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**100.000**	**--**	**100.000**	**--**	**-100.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**--**	**100.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-29.496**	**-135.420**	**--**	**-135.420**	**-21.549**	**113.871**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-29.496**	**-135.420**	**--**	**-135.420**	**-21.549**	**113.871**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.664.762**	**-135.420**	**--**	**-135.420**	**57.020.371**	**57.155.791**

115525 - Fäkalschlammstation in Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

115605 - Archäologischer Park Kellmünz, Rechbergring 6, Kellmünz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	188	188
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.026	8.100	--	8.100	7.975	-125
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900	0	--	0	684	684
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**8.926**	**8.100**	**--**	**8.100**	**8.847**	**747**
9	-	Personalauszahlungen	6.993	7.456	--	7.456	7.438	-18
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.186	24.505	--	24.505	13.330	-11.175
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403	444	--	444	546	102
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**14.582**	**32.405**	**--**	**32.405**	**21.315**	**-11.090**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-5.656**	**-24.305**	**--**	**-24.305**	**-12.468**	**11.837**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.729	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**2.729**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.729**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-8.386**	**-24.305**	**--**	**-24.305**	**-12.468**	**11.837**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-8.386**	**-24.305**	**--**	**-24.305**	**-12.468**	**11.837**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.685.872**	**-24.305**	**--**	**-24.305**	**57.029.452**	**57.053.757**

115615 - Kriegsgräberstätte Reutti

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.507	17.507	--	17.507	17.507	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**17.507**	**17.507**	**--**	**17.507**	**17.507**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	4.326	4.097	--	4.097	4.076	-21
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.632	15.525	--	15.525	11.625	-3.900
12	-	Transferauszahlungen	500	800	--	800	300	-500
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5	6	--	6	5	-1
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**26.463**	**20.428**	**--**	**20.428**	**16.006**	**-4.422**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-8.956**	**-2.921**	**--**	**-2.921**	**1.501**	**4.422**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-8.956**	**-2.921**	**--**	**-2.921**	**1.501**	**4.422**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-8.956**	**-2.921**	**--**	**-2.921**	**1.501**	**4.422**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	165	165
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**165**	**165**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.685.302**	**-2.921**	**--**	**-2.921**	**57.043.586**	**57.046.507**

115625 - Kreismustergarten Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	--	57.837	--	57.837	57.762	-75
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.388	10.690	--	10.690	12.525	1.835
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128	130	--	130	129	-1
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**16.516**	**68.657**	**--**	**68.657**	**70.416**	**1.759**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-16.516**	**-68.657**	**--**	**-68.657**	**-70.416**	**-1.759**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	371	0	--	0	--	0
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	0	6.253	6.253	--	-6.253
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**371**	**0**	**6.253**	**6.253**	**--**	**-6.253**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-371**	**0**	**-6.253**	**-6.253**	**--**	**6.253**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-16.887**	**-68.657**	**-6.253**	**-74.910**	**-70.416**	**4.494**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-16.887**	**-68.657**	**-6.253**	**-74.910**	**-70.416**	**4.494**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.677.371**	**-68.657**	**-6.253**	**-74.910**	**56.971.504**	**57.046.414**

115705 - PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.445	17.321	--	17.321	13.946	-3.375
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.887	0	--	0	3.042	3.042
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**19.332**	**17.321**	**--**	**17.321**	**16.987**	**-334**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.574	3.500	--	3.500	3.200	-300
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	653	165	--	165	772	607
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**3.227**	**3.665**	**--**	**3.665**	**3.972**	**307**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**16.105**	**13.656**	**--**	**13.656**	**13.015**	**-641**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**16.105**	**13.656**	**--**	**13.656**	**13.015**	**-641**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**16.105**	**13.656**	**--**	**13.656**	**13.015**	**-641**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.710.363**	**13.656**	**--**	**13.656**	**57.054.935**	**57.041.279**

115715 - PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.445	16.529	--	16.529	13.529	-3.000
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.534	0	--	0	2.570	2.570
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**18.979**	**16.529**	**--**	**16.529**	**16.099**	**-430**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.485	2.850	--	2.850	2.859	9
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.101	164	--	164	704	540
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**5.586**	**3.014**	**--**	**3.014**	**3.563**	**549**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**13.393**	**13.515**	**--**	**13.515**	**12.536**	**-979**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	459	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**459**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-459**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**12.933**	**13.515**	**--**	**13.515**	**12.536**	**-979**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**12.933**	**13.515**	**--**	**13.515**	**12.536**	**-979**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.707.191**	**13.515**	**--**	**13.515**	**57.054.456**	**57.040.941**

115725 - PV-Anlage Illertalklinik Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.043	10.000	--	10.000	9.005	-995
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.644	0	--	0	1.711	1.711
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**11.687**	**10.000**	**--**	**10.000**	**10.716**	**716**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.604	4.980	--	4.980	4.752	-228
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211	81	--	81	289	208
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**4.815**	**5.061**	**--**	**5.061**	**5.041**	**-20**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**6.872**	**4.939**	**--**	**4.939**	**5.674**	**735**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**6.872**	**4.939**	**--**	**4.939**	**5.674**	**735**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**6.872**	**4.939**	**--**	**4.939**	**5.674**	**735**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.701.130**	**4.939**	**--**	**4.939**	**57.047.594**	**57.042.655**

116105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	300	--	300	--	-300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.949	29.255	--	29.255	27.572	-1.683
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.126	0	--	0	3.656	3.656
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**31.076**	**29.555**	**--**	**29.555**	**31.228**	**1.673**
9	-	Personalauszahlungen	65.786	70.032	--	70.032	69.528	-504
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	362.110	481.608	--	481.608	380.535	-101.073
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	859	920	--	920	762	-158
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**428.755**	**552.560**	**--**	**552.560**	**450.825**	**-101.735**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-397.679**	**-523.005**	**--**	**-523.005**	**-419.597**	**103.408**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	334.224	500.000	--	500.000	702.040	202.040
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**334.224**	**500.000**	**--**	**500.000**	**702.040**	**202.040**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	33.586	33.586
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.395.618	150.000	508.710	658.710	246.584	-412.126
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.395.618**	**150.000**	**508.710**	**658.710**	**280.170**	**-378.540**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.061.394**	**350.000**	**-508.710**	**-158.710**	**421.870**	**580.580**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.459.073**	**-173.005**	**-508.710**	**-681.715**	**2.273**	**683.988**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.459.073**	**-173.005**	**-508.710**	**-681.715**	**2.273**	**683.988**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.235.185**	**-173.005**	**-508.710**	**-681.715**	**57.044.193**	**57.725.908**

116115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.305	21.274	--	21.274	31.644	10.370
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.163	0	--	0	10.661	10.661
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**27.468**	**22.274**	**--**	**22.274**	**42.305**	**20.031**
9	-	Personalauszahlungen	71.178	74.311	--	74.311	57.479	-16.832
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	258.199	278.130	--	278.130	279.887	1.757
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	619	420	--	420	714	294
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**329.995**	**352.861**	**--**	**352.861**	**338.080**	**-14.781**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-302.526**	**-330.587**	**--**	**-330.587**	**-295.775**	**34.812**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	0	335.892	335.892
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**335.892**	**335.892**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	358.316	600.000	286.226	886.226	236.731	-649.495
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**358.316**	**600.000**	**286.226**	**886.226**	**236.731**	**-649.495**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-358.316**	**-600.000**	**-286.226**	**-886.226**	**99.161**	**985.387**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-660.843**	**-930.587**	**-286.226**	**-1.216.813**	**-196.615**	**1.020.198**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-660.843**	**-930.587**	**-286.226**	**-1.216.813**	**-196.615**	**1.020.198**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.033.415**	**-930.587**	**-286.226**	**-1.216.813**	**56.845.305**	**58.062.118**

116125 - Realschule Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	480	--	480	--	-480
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.604	26.328	--	26.328	25.822	-506
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.158	0	--	0	1.476	1.476
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**39.762**	**26.808**	**--**	**26.808**	**27.298**	**490**
9	-	Personalauszahlungen	50.067	54.456	--	54.456	53.451	-1.005
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	298.822	411.370	--	411.370	287.386	-123.984
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.798	385	--	385	458	73
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**353.687**	**466.211**	**--**	**466.211**	**341.294**	**-124.917**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-313.925**	**-439.403**	**--**	**-439.403**	**-313.996**	**125.407**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	500.000	--	500.000	757.413	257.413
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**500.000**	**--**	**500.000**	**757.413**	**257.413**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	664.415	--	460.228	460.228	40.704	-419.524
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**664.415**	**--**	**460.228**	**460.228**	**40.704**	**-419.524**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-664.415**	**500.000**	**-460.228**	**39.772**	**716.709**	**676.937**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-978.339**	**60.597**	**-460.228**	**-399.631**	**402.713**	**802.344**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-978.339**	**60.597**	**-460.228**	**-399.631**	**402.713**	**802.344**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.715.919**	**60.597**	**-460.228**	**-399.631**	**57.444.633**	**57.844.264**

116135 - Städt. Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.112	315.112	--	315.112	315.112	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.377	2.300	--	2.300	2.733	433
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	104.411	104.411
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**317.489**	**317.412**	**--**	**317.412**	**422.256**	**104.844**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.455	182.700	--	182.700	219.721	37.021
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**104.455**	**182.700**	**--**	**182.700**	**219.721**	**37.021**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**213.034**	**134.712**	**--**	**134.712**	**202.536**	**67.824**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	0	118.000	118.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**118.000**	**118.000**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	328.760	--	272.946	272.946	40.554	-232.392
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**328.760**	**--**	**272.946**	**272.946**	**40.554**	**-232.392**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-328.760**	**--**	**-272.946**	**-272.946**	**77.446**	**350.392**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-115.726**	**134.712**	**-272.946**	**-138.234**	**279.982**	**418.216**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-115.726**	**134.712**	**-272.946**	**-138.234**	**279.982**	**418.216**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.578.532**	**134.712**	**-272.946**	**-138.234**	**57.321.902**	**57.460.136**

116205 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	1.150	--	1.150	--	-1.150
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.962	19.498	--	19.498	17.754	-1.744
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.558	0	--	0	1.803	1.803
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**31.520**	**20.648**	**--**	**20.648**	**19.557**	**-1.091**
9	-	Personalauszahlungen	56.947	59.965	--	59.965	60.067	102
10	-	Versorgungsauszahlungen	-4.879	0	--	0	--	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	759.902	775.435	--	775.435	750.580	-24.855
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382	310	--	310	435	125
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**812.352**	**835.710**	**--**	**835.710**	**811.082**	**-24.628**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-780.832**	**-815.062**	**--**	**-815.062**	**-791.525**	**23.537**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-780.832**	**-815.062**	**--**	**-815.062**	**-791.525**	**23.537**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-780.832**	**-815.062**	**--**	**-815.062**	**-791.525**	**23.537**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.913.426**	**-815.062**	**--**	**-815.062**	**56.250.395**	**57.065.457**

116210 - Lessing-Gymnasium, Neubau

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.779	--	--	0	4.028	4.028
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**3.779**	**--**	**--**	**0**	**4.028**	**4.028**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-3.779**	**0**	**--**	**0**	**-4.028**	**-4.028**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	100.259	100.259
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	731.356	0	5.046.151	5.046.151	1.656.801	-3.389.350
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**731.356**	**0**	**5.046.151**	**5.046.151**	**1.757.061**	**-3.289.090**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-731.356**	**0**	**-5.046.151**	**-5.046.151**	**-1.757.061**	**3.289.090**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-735.135**	**0**	**-5.046.151**	**-5.046.151**	**-1.761.088**	**3.285.063**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-735.135**	**0**	**-5.046.151**	**-5.046.151**	**-1.761.088**	**3.285.063**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.959.123**	**0**	**-5.046.151**	**-5.046.151**	**55.280.832**	**60.326.983**

116215 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	1.500	--	1.500	--	-1.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.264	54.000	--	54.000	36.786	-17.214
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.549	0	--	0	10.025	10.025
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**65.813**	**55.500**	**--**	**55.500**	**46.811**	**-8.689**
9	-	Personalauszahlungen	72.050	79.100	--	79.100	56.310	-22.790
10	-	Versorgungsauszahlungen	727	0	--	0	--	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	443.590	631.321	--	631.321	628.354	-2.967
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	829	300	--	300	1.249	949
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**517.195**	**710.721**	**--**	**710.721**	**685.913**	**-24.808**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-451.382**	**-655.221**	**--**	**-655.221**	**-639.102**	**16.119**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	500.000	--	500.000	640.994	140.994
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**500.000**	**--**	**500.000**	**640.994**	**140.994**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.263.396	0	853.481	853.481	190.529	-662.952
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.263.396**	**0**	**853.481**	**853.481**	**190.529**	**-662.952**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.263.396**	**500.000**	**-853.481**	**-353.481**	**450.465**	**803.946**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.714.778**	**-155.221**	**-853.481**	**-1.008.702**	**-188.637**	**820.065**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.714.778**	**-155.221**	**-853.481**	**-1.008.702**	**-188.637**	**820.065**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.979.480**	**-155.221**	**-853.481**	**-1.008.702**	**56.853.283**	**57.861.985**

116225 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	1.250	--	1.250	--	-1.250
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.772	14.690	--	14.690	14.237	-453
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.698	0	--	0	976	976
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**17.470**	**15.940**	**--**	**15.940**	**15.213**	**-727**
9	-	Personalauszahlungen	70.181	77.404	--	77.404	71.294	-6.110
10	-	Versorgungsauszahlungen	12.208	12.452	--	12.452	-11.191	-23.643
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	318.891	483.910	--	483.910	542.489	58.579
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	601	525	--	525	33.206	32.681
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**401.881**	**574.291**	**--**	**574.291**	**635.798**	**61.507**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-384.411**	**-558.351**	**--**	**-558.351**	**-620.585**	**-62.234**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	317.620	80.000	--	80.000	--	-80.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**317.620**	**80.000**	**--**	**80.000**	**--**	**-80.000**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	371	371
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	552.797	290.000	419.815	709.815	130.960	-578.855
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**552.797**	**290.000**	**419.815**	**709.815**	**131.331**	**-578.484**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-235.177**	**-210.000**	**-419.815**	**-629.815**	**-131.331**	**498.484**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-619.588**	**-768.351**	**-419.815**	**-1.188.166**	**-751.915**	**436.251**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-619.588**	**-768.351**	**-419.815**	**-1.188.166**	**-751.915**	**436.251**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.074.670**	**-768.351**	**-419.815**	**-1.188.166**	**56.290.005**	**57.478.171**

116235 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	500	--	500	--	-500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.280	38.470	--	38.470	26.630	-11.840
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.021	0	--	0	12.327	12.327
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**63.302**	**38.970**	**--**	**38.970**	**38.958**	**-12**
9	-	Personalauszahlungen	80.032	59.595	--	59.595	94.753	35.158
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	407.636	576.574	--	576.574	436.083	-140.491
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	668	490	--	490	591	101
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**488.337**	**636.659**	**--**	**636.659**	**531.426**	**-105.233**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-425.035**	**-597.689**	**--**	**-597.689**	**-492.469**	**105.220**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	500.000	--	500.000	688.537	188.537
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**500.000**	**--**	**500.000**	**688.537**	**188.537**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.003.671	--	961.091	961.091	260.919	-700.172
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.003.671**	**--**	**961.091**	**961.091**	**260.919**	**-700.172**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.003.671**	**500.000**	**-961.091**	**-461.091**	**427.618**	**888.709**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.428.706**	**-97.689**	**-961.091**	**-1.058.780**	**-64.851**	**993.929**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.428.706**	**-97.689**	**-961.091**	**-1.058.780**	**-64.851**	**993.929**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.265.552**	**-97.689**	**-961.091**	**-1.058.780**	**56.977.069**	**58.035.849**

116305 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.909	23.088	--	23.088	17.486	-5.602
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.591	0	--	0	2.019	2.019
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**25.500**	**23.088**	**--**	**23.088**	**19.506**	**-3.582**
9	-	Personalauszahlungen	33.092	58.373	--	58.373	52.419	-5.954
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.056	217.557	--	217.557	133.126	-84.431
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	549	431	--	431	527	96
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**147.697**	**276.361**	**--**	**276.361**	**186.073**	**-90.289**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-122.198**	**-253.273**	**--**	**-253.273**	**-166.567**	**86.706**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	0	381.162	381.162
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**381.162**	**381.162**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	418.309	50.000	216.385	266.385	--	-266.385
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**418.309**	**50.000**	**216.385**	**266.385**	**--**	**-266.385**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-418.309**	**-50.000**	**-216.385**	**-266.385**	**381.162**	**647.547**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-540.507**	**-303.273**	**-216.385**	**-519.658**	**214.595**	**734.253**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-540.507**	**-303.273**	**-216.385**	**-519.658**	**214.595**	**734.253**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.153.751**	**-303.273**	**-216.385**	**-519.658**	**57.256.515**	**57.776.173**

116315 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.574	56.124	--	56.124	60.665	4.541
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**56.914**	**56.124**	**--**	**56.124**	**60.665**	**4.541**
9	-	Personalauszahlungen	67.242	49.828	--	49.828	53.822	3.994
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.860	153.150	--	153.150	118.116	-35.034
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.095	50	--	50	1.156	1.106
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**183.197**	**203.028**	**--**	**203.028**	**173.094**	**-29.934**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-126.283**	**-146.904**	**--**	**-146.904**	**-112.429**	**34.475**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	--	--	0	3.050	3.050
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**3.050**	**3.050**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-3.050**	**-3.050**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-126.283**	**-146.904**	**--**	**-146.904**	**-115.479**	**31.425**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-126.283**	**-146.904**	**--**	**-146.904**	**-115.479**	**31.425**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.567.975**	**-146.904**	**--**	**-146.904**	**56.926.441**	**57.073.345**

116325 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.063	10.500	--	10.500	10.382	-118
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.366	0	--	0	3.882	3.882
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**13.429**	**10.500**	**--**	**10.500**	**14.265**	**3.765**
9	-	Personalauszahlungen	53.373	58.856	--	58.856	16.766	-42.090
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.080	259.400	--	259.400	226.780	-32.620
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	738	106	--	106	456	350
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**242.191**	**318.362**	**--**	**318.362**	**244.001**	**-74.361**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-228.763**	**-307.862**	**--**	**-307.862**	**-229.737**	**78.125**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	500.000	--	500.000	637.669	137.669
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**500.000**	**--**	**500.000**	**637.669**	**137.669**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	721.011	--	373.404	373.404	94.455	-278.949
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**721.011**	**--**	**373.404**	**373.404**	**94.455**	**-278.949**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-721.011**	**500.000**	**-373.404**	**126.596**	**543.214**	**416.618**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-949.774**	**192.138**	**-373.404**	**-181.266**	**313.477**	**494.743**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-949.774**	**192.138**	**-373.404**	**-181.266**	**313.477**	**494.743**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.744.484**	**192.138**	**-373.404**	**-181.266**	**57.355.397**	**57.536.663**

116405 - Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	169	--	169	--	-169
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.425	22.059	--	22.059	19.971	-2.088
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.964	0	--	0	4.351	4.351
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**34.389**	**22.228**	**--**	**22.228**	**24.322**	**2.094**
9	-	Personalauszahlungen	76.146	77.879	--	77.879	76.983	-896
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.851	311.230	--	311.230	241.147	-70.083
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	798	185	--	185	601	416
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**297.795**	**389.294**	**--**	**389.294**	**318.730**	**-70.564**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-263.406**	**-367.066**	**--**	**-367.066**	**-294.408**	**72.658**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	0	172.790	172.790
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**172.790**	**172.790**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	7.845	7.845
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.028	--	95.091	95.091	2.127	-92.964
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**120.028**	**--**	**95.091**	**95.091**	**9.972**	**-85.119**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-120.028**	**--**	**-95.091**	**-95.091**	**162.818**	**257.909**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-383.434**	**-367.066**	**-95.091**	**-462.157**	**-131.590**	**330.567**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-383.434**	**-367.066**	**-95.091**	**-462.157**	**-131.590**	**330.567**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-23.028	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**23.028**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.333.851**	**-367.066**	**-95.091**	**-462.157**	**56.910.330**	**57.372.487**

116415 - Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	6.500	--	6.500	--	-6.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.964	15.246	--	15.246	23.046	7.800
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.235	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.859	0	--	0	768	768
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**22.059**	**21.746**	**--**	**21.746**	**23.814**	**2.068**
9	-	Personalauszahlungen	110.222	115.921	--	115.921	118.030	2.109
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.272.267	1.016.900	--	1.016.900	1.041.843	24.943
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	446	470	--	470	457	-13
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.382.935**	**1.133.291**	**--**	**1.133.291**	**1.160.329**	**27.038**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.360.877**	**-1.111.545**	**--**	**-1.111.545**	**-1.136.516**	**-24.971**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	0	134.113	134.113
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**134.113**	**134.113**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	5.638	5.638
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.057	--	--	0	--	0
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	75.000	--	75.000	--	-75.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**200.057**	**75.000**	**--**	**75.000**	**5.638**	**-69.362**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-200.057**	**-75.000**	**--**	**-75.000**	**128.475**	**203.475**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.560.934**	**-1.186.545**	**--**	**-1.186.545**	**-1.008.040**	**178.505**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.560.934**	**-1.186.545**	**--**	**-1.186.545**	**-1.008.040**	**178.505**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.133.324**	**-1.186.545**	**--**	**-1.186.545**	**56.033.880**	**57.220.425**

116505 - Fachoberschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	5.700	--	5.700	--	-5.700
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.578	31.739	--	31.739	36.502	4.763
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.460	--	--	0	26.262	26.262
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.381	0	--	0	6.070	6.070
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**237.419**	**37.439**	**--**	**37.439**	**68.835**	**31.396**
9	-	Personalauszahlungen	61.521	64.629	--	64.629	73.424	8.795
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	533.824	687.145	--	687.145	571.450	-115.695
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.528	475	--	475	21.182	20.707
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**633.872**	**752.249**	**--**	**752.249**	**666.056**	**-86.193**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-396.453**	**-714.810**	**--**	**-714.810**	**-597.222**	**117.588**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	190.905	190.905	49.528	-141.377
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**190.905**	**190.905**	**49.528**	**-141.377**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-190.905**	**-190.905**	**-49.528**	**141.377**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-396.453**	**-714.810**	**-190.905**	**-905.715**	**-646.750**	**258.965**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-396.453**	**-714.810**	**-190.905**	**-905.715**	**-646.750**	**258.965**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.297.805**	**-714.810**	**-190.905**	**-905.715**	**56.395.170**	**57.300.885**

116515 - Berufsoberschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

116605 - Turnhalle Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.141	11.976	--	11.976	8.566	-3.410
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000	105.000	--	105.000	323.819	218.819
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**121.141**	**116.976**	**--**	**116.976**	**332.386**	**215.410**
9	-	Personalauszahlungen	48.071	51.503	--	51.503	52.110	607
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.526	116.720	--	116.720	98.500	-18.220
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255	425	--	425	244	-181
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**147.852**	**168.648**	**--**	**168.648**	**150.855**	**-17.793**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-26.711**	**-51.672**	**--**	**-51.672**	**181.531**	**233.203**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-26.711**	**-51.672**	**--**	**-51.672**	**181.531**	**233.203**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-26.711**	**-51.672**	**--**	**-51.672**	**181.531**	**233.203**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.667.546**	**-51.672**	**--**	**-51.672**	**57.223.451**	**57.275.123**

116615 - Turnhalle Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.722	68.722	--	68.722	68.722	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.000	--	--	0	713	713
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**80.722**	**68.722**	**--**	**68.722**	**69.435**	**713**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.012	58.400	--	58.400	112.273	53.873
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**29.012**	**58.400**	**--**	**58.400**	**112.273**	**53.873**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**51.710**	**10.322**	**--**	**10.322**	**-42.838**	**-53.160**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**51.710**	**10.322**	**--**	**10.322**	**-42.838**	**-53.160**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**51.710**	**10.322**	**--**	**10.322**	**-42.838**	**-53.160**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.745.968**	**10.322**	**--**	**10.322**	**56.999.082**	**56.988.760**

116620 - Fuggerhalle Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	54	54
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**54**	**54**
12	-	Transferauszahlungen	68.151	100.000	--	100.000	69.693	-30.307
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**68.151**	**100.000**	**--**	**100.000**	**69.693**	**-30.307**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-68.151**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-69.640**	**30.360**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-68.151**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-69.640**	**30.360**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-68.151**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-69.640**	**30.360**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.626.107**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**56.972.280**	**57.072.280**

116625 - Turnhalle Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.738	4.730	--	4.730	4.616	-114
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.755	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**7.493**	**4.730**	**--**	**4.730**	**4.616**	**-114**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.499	121.750	--	121.750	104.117	-17.633
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83	150	--	150	83	-67
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**53.582**	**121.900**	**--**	**121.900**	**104.200**	**-17.700**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-46.089**	**-117.170**	**--**	**-117.170**	**-99.584**	**17.586**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-46.089**	**-117.170**	**--**	**-117.170**	**-99.584**	**17.586**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-46.089**	**-117.170**	**--**	**-117.170**	**-99.584**	**17.586**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	150	--	--	0	100	100
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**150**	**--**	**--**	**0**	**100**	**100**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.648.319**	**-117.170**	**--**	**-117.170**	**56.942.436**	**57.059.606**

116635 - Turnhalle Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.387	3.000	--	3.000	1.156	-1.844
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.141	42.000	--	42.000	45.772	3.772
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.685	--	--	0	2.207	2.207
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**54.213**	**45.000**	**--**	**45.000**	**49.136**	**4.136**
9	-	Personalauszahlungen	61.496	66.161	--	66.161	64.422	-1.739
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.972	155.000	--	155.000	55.530	-99.470
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16	25	--	25	16	-9
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**165.484**	**221.186**	**--**	**221.186**	**119.968**	**-101.218**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-111.271**	**-176.186**	**--**	**-176.186**	**-70.832**	**105.354**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-111.271**	**-176.186**	**--**	**-176.186**	**-70.832**	**105.354**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-111.271**	**-176.186**	**--**	**-176.186**	**-70.832**	**105.354**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	50	50
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**50**	**50**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.582.987**	**-176.186**	**--**	**-176.186**	**56.971.138**	**57.147.324**

116645 - Turnhalle Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.723	21.092	--	21.092	16.973	-4.119
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**30.723**	**21.092**	**--**	**21.092**	**16.973**	**-4.119**
9	-	Personalauszahlungen	-9	59.551	--	59.551	--	-59.551
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.662	65.690	--	65.690	39.143	-26.547
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170	300	--	300	170	-130
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**43.823**	**125.541**	**--**	**125.541**	**39.313**	**-86.228**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-13.101**	**-104.449**	**--**	**-104.449**	**-22.340**	**82.109**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-13.101**	**-104.449**	**--**	**-104.449**	**-22.340**	**82.109**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-13.101**	**-104.449**	**--**	**-104.449**	**-22.340**	**82.109**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.681.157**	**-104.449**	**--**	**-104.449**	**57.019.580**	**57.124.029**

116655 - Turnhalle Sonderpäd. Förderzentrum Illert. - Außenst. Weißenhorn -

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.049	1.238	--	1.238	4.226	2.988
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.049**	**1.238**	**--**	**1.238**	**4.226**	**2.988**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.645	21.200	--	21.200	13.672	-7.528
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**20.645**	**21.200**	**--**	**21.200**	**13.672**	**-7.528**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-17.596**	**-19.962**	**--**	**-19.962**	**-9.446**	**10.516**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-17.596**	**-19.962**	**--**	**-19.962**	**-9.446**	**10.516**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-17.596**	**-19.962**	**--**	**-19.962**	**-9.446**	**10.516**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.676.662**	**-19.962**	**--**	**-19.962**	**57.032.474**	**57.052.436**

116665 - Turnhalle Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	399	700	--	700	593	-107
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.000	35.000	--	35.000	22.658	-12.342
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**14.399**	**35.700**	**--**	**35.700**	**23.252**	**-12.448**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.277	101.960	--	101.960	24.720	-77.240
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**75.277**	**101.960**	**--**	**101.960**	**24.720**	**-77.240**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-60.878**	**-66.260**	**--**	**-66.260**	**-1.468**	**64.792**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-60.878**	**-66.260**	**--**	**-66.260**	**-1.468**	**64.792**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-60.878**	**-66.260**	**--**	**-66.260**	**-1.468**	**64.792**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	23.028	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-23.028**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.610.352**	**-66.260**	**--**	**-66.260**	**57.040.452**	**57.106.712**

116675 - Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.929	90.065	--	90.065	127.214	37.149
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.325	0	--	0	-25.000	-25.000
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.536	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**140.790**	**90.065**	**--**	**90.065**	**102.214**	**12.149**
9	-	Personalauszahlungen	80.035	53.488	--	53.488	53.775	287
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.329	99.050	--	99.050	44.461	-54.589
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7	25	--	25	--	-25
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**151.371**	**152.563**	**--**	**152.563**	**98.237**	**-54.326**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-10.581**	**-62.498**	**--**	**-62.498**	**3.977**	**66.475**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-10.581**	**-62.498**	**--**	**-62.498**	**3.977**	**66.475**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-10.581**	**-62.498**	**--**	**-62.498**	**3.977**	**66.475**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.683.677**	**-62.498**	**--**	**-62.498**	**57.045.898**	**57.108.396**

116685 - Turnhalle Fachoberschule / Berufsoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.387	8.276	--	8.276	157	-8.119
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.085	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**19.472**	**8.276**	**--**	**8.276**	**157**	**-8.119**
9	-	Personalauszahlungen	67.987	73.441	--	73.441	15.460	-57.981
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.744	36.790	--	36.790	31.604	-5.186
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198	320	--	320	381	61
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**102.928**	**110.551**	**--**	**110.551**	**47.445**	**-63.106**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-83.457**	**-102.275**	**--**	**-102.275**	**-47.288**	**54.987**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-83.457**	**-102.275**	**--**	**-102.275**	**-47.288**	**54.987**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-83.457**	**-102.275**	**--**	**-102.275**	**-47.288**	**54.987**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.610.801**	**-102.275**	**--**	**-102.275**	**56.994.632**	**57.096.907**

116695 - Turnhallen Schulzentrum Pfuhl (einschließlich Außenanlagen)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	99	--	99	--	-99
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.313	99.950	--	99.950	8.202	-91.748
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.771	108.000	--	108.000	257.141	149.141
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.826	0	--	0	1.481	1.481
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**121.909**	**208.049**	**--**	**208.049**	**266.824**	**58.775**
9	-	Personalauszahlungen	71.519	134.017	--	134.017	96.712	-37.305
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297.690	564.000	--	564.000	307.776	-256.224
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	545	480	--	480	1.460	980
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**369.754**	**698.497**	**--**	**698.497**	**405.948**	**-292.549**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-247.844**	**-490.448**	**--**	**-490.448**	**-139.124**	**351.324**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.531	5.000	96.352	101.352	6.243	-95.109
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.531**	**5.000**	**96.352**	**101.352**	**6.243**	**-95.109**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.531**	**-5.000**	**-96.352**	**-101.352**	**-6.243**	**95.109**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-249.375**	**-495.448**	**-96.352**	**-591.800**	**-145.368**	**446.432**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-249.375**	**-495.448**	**-96.352**	**-591.800**	**-145.368**	**446.432**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.444.883**	**-495.448**	**-96.352**	**-591.800**	**56.896.553**	**57.488.353**

116705 - Hausmeisterhaus, Franz-Mang-Str. 29, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.237	6.936	--	6.936	7.067	131
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**7.237**	**6.936**	**--**	**6.936**	**7.067**	**131**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052	5.975	--	5.975	742	-5.233
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202	300	--	300	202	-98
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.254**	**6.275**	**--**	**6.275**	**944**	**-5.331**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**5.983**	**661**	**--**	**661**	**6.123**	**5.462**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**5.983**	**661**	**--**	**661**	**6.123**	**5.462**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**5.983**	**661**	**--**	**661**	**6.123**	**5.462**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.700.241**	**661**	**--**	**661**	**57.048.043**	**57.047.382**

116715 - Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.319	6.696	--	6.696	6.752	56
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	1.246	1.246
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**6.319**	**6.696**	**--**	**6.696**	**7.998**	**1.302**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.940	3.270	--	3.270	1.487	-1.783
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291	400	--	400	291	-109
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**3.231**	**3.670**	**--**	**3.670**	**1.779**	**-1.891**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**3.088**	**3.026**	**--**	**3.026**	**6.219**	**3.193**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**3.088**	**3.026**	**--**	**3.026**	**6.219**	**3.193**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**3.088**	**3.026**	**--**	**3.026**	**6.219**	**3.193**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.697.346**	**3.026**	**--**	**3.026**	**57.048.139**	**57.045.113**

116805 - Holzhackschnitzelanlage Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.561	129.820	--	129.820	22.481	-107.339
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.367	2.400	--	2.400	2.503	103
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**67.928**	**132.220**	**--**	**132.220**	**24.984**	**-107.236**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-67.928**	**-132.220**	**--**	**-132.220**	**-24.984**	**107.236**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0	200.000	200.000	38.794	-161.206
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**200.000**	**200.000**	**38.794**	**-161.206**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**-200.000**	**-200.000**	**-38.794**	**161.206**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-67.928**	**-132.220**	**-200.000**	**-332.220**	**-63.778**	**268.442**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-67.928**	**-132.220**	**-200.000**	**-332.220**	**-63.778**	**268.442**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.626.330**	**-132.220**	**-200.000**	**-332.220**	**56.978.142**	**57.310.362**

117105 - Sonstiger unbebauter Grundbesitz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.672	21.095	--	21.095	23.635	2.540
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	377	377
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**20.672**	**21.095**	**--**	**21.095**	**24.012**	**2.917**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.954	3.000	--	3.000	1.636	-1.364
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	706	859	--	859	659	-200
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**6.660**	**3.859**	**--**	**3.859**	**2.295**	**-1.564**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**14.012**	**17.236**	**--**	**17.236**	**21.717**	**4.481**
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	8.984	8.984
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**8.984**	**8.984**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**8.984**	**8.984**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**14.012**	**17.236**	**--**	**17.236**	**30.701**	**13.465**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**14.012**	**17.236**	**--**	**17.236**	**30.701**	**13.465**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.708.270**	**17.236**	**--**	**17.236**	**57.072.621**	**57.055.385**

117115 - Betrieb von Photovoltaikanlagen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95	--	--	0	2.016	2.016
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**95**	**--**	**--**	**0**	**2.016**	**2.016**
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.123	24.000	--	24.000	36.707	12.707
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	51	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**53.174**	**24.000**	**--**	**24.000**	**36.707**	**12.707**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-53.079**	**-24.000**	**--**	**-24.000**	**-34.691**	**-10.691**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-53.079**	**-24.000**	**--**	**-24.000**	**-34.691**	**-10.691**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-53.079**	**-24.000**	**--**	**-24.000**	**-34.691**	**-10.691**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.641.179**	**-24.000**	**--**	**-24.000**	**57.007.229**	**57.031.229**

117125 - PV Anlage Fahrradabstellplatz Bertha-von-Suttner-Gymn. Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	989	1.000	--	1.000	8.282	7.282
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.490	0	--	0	1.574	1.574
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**-1.501**	**1.000**	**--**	**1.000**	**9.856**	**8.856**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.936	1.000	--	1.000	1.137	137
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462	100	--	100	311	211
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.398**	**1.100**	**--**	**1.100**	**1.448**	**348**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-3.900**	**-100**	**--**	**-100**	**8.408**	**8.508**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.900**	**-100**	**--**	**-100**	**8.408**	**8.508**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.900**	**-100**	**--**	**-100**	**8.408**	**8.508**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.690.358**	**-100**	**--**	**-100**	**57.050.328**	**57.050.428**

118105 - Kommunalrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.006	4.000	--	4.000	1.606	-2.394
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.945	0	--	0	23	23
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.951**	**4.000**	**--**	**4.000**	**1.628**	**-2.372**
9	-	Personalauszahlungen	321.488	316.806	--	316.806	336.509	19.703
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	796	3.000	--	3.000	621	-2.379
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.277	21.550	--	21.550	34.422	12.872
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**349.561**	**341.356**	**--**	**341.356**	**371.552**	**30.196**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-344.610**	**-337.356**	**--**	**-337.356**	**-369.924**	**-32.568**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-344.610**	**-337.356**	**--**	**-337.356**	**-369.924**	**-32.568**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-344.610**	**-337.356**	**--**	**-337.356**	**-369.924**	**-32.568**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.349.648**	**-337.356**	**--**	**-337.356**	**56.671.997**	**57.009.353**

118115 - Staatliche Rechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	37.418	39.616	--	39.616	3.352	-36.264
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.170	9.240	--	9.240	7.973	-1.267
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**48.589**	**48.856**	**--**	**48.856**	**11.325**	**-37.531**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-48.589**	**-48.856**	**--**	**-48.856**	**-11.325**	**37.531**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-48.589**	**-48.856**	**--**	**-48.856**	**-11.325**	**37.531**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-48.589**	**-48.856**	**--**	**-48.856**	**-11.325**	**37.531**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.645.669**	**-48.856**	**--**	**-48.856**	**57.030.595**	**57.079.451**

121105 - Wahlen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	6.000	--	6.000	8.049	2.049
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**6.000**	**--**	**6.000**	**8.049**	**2.049**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.452	0	--	0	3.158	3.158
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.835	533.950	--	533.950	460.292	-73.658
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**12.287**	**533.950**	**--**	**533.950**	**463.451**	**-70.499**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.287**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-455.401**	**72.549**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-12.287**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-455.401**	**72.549**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-12.287**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**-455.401**	**72.549**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.681.971**	**-527.950**	**--**	**-527.950**	**56.586.519**	**57.114.469**

122105 - Sicherheitsrecht, Jagd

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.143	113.000	--	113.000	84.377	-28.623
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.937	60	--	60	526	466
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.110	1.600	--	1.600	1.110	-490
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.088	0	--	0	164	164
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**114.277**	**114.660**	**--**	**114.660**	**86.176**	**-28.484**
9	-	Personalauszahlungen	336.058	379.517	--	379.517	375.261	-4.256
10	-	Versorgungsauszahlungen	3.992	5.429	--	5.429	5.535	106
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.245	7.600	--	7.600	7.324	-276
12	-	Transferauszahlungen	1.057	3.500	--	3.500	1.631	-1.869
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.139	15.640	--	15.640	11.713	-3.927
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**353.490**	**411.686**	**--**	**411.686**	**401.465**	**-10.221**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-239.213**	**-297.026**	**--**	**-297.026**	**-315.289**	**-18.263**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-239.213**	**-297.026**	**--**	**-297.026**	**-315.289**	**-18.263**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-239.213**	**-297.026**	**--**	**-297.026**	**-315.289**	**-18.263**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	16.379	--	--	0	17.783	17.783
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**16.379**	**--**	**--**	**0**	**17.783**	**17.783**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.471.424**	**-297.026**	**--**	**-297.026**	**56.744.415**	**57.041.441**

122115 - Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.209	4.500	--	4.500	2.564	-1.936
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.030	0	--	0	1.039	1.039
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.250	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.245	45.850	--	45.850	31.620	-14.230
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296	--	--	0	48.918	48.918
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**52.529**	**50.350**	**--**	**50.350**	**84.141**	**33.791**
9	-	Personalauszahlungen	439.713	430.216	--	430.216	513.367	83.151
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	185.996	202.294	--	202.294	256.350	54.056
12	-	Transferauszahlungen	350.968	635.891	--	635.891	613.624	-22.267
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406.337	314.739	--	314.739	303.068	-11.671
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.383.014**	**1.583.140**	**--**	**1.583.140**	**1.686.410**	**103.270**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.330.485**	**-1.532.790**	**--**	**-1.532.790**	**-1.602.268**	**-69.478**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.494	--	--	0	13.304	13.304
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**34.494**	**--**	**--**	**0**	**13.304**	**13.304**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	340.870	340.870	--	-340.870
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	63.565	154.750	54.314	209.064	175.125	-33.939
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.662	0	76.260	76.260	216.033	139.773
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**68.227**	**154.750**	**471.444**	**626.194**	**391.158**	**-235.036**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-33.733**	**-154.750**	**-471.444**	**-626.194**	**-377.853**	**248.341**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.364.218**	**-1.687.540**	**-471.444**	**-2.158.984**	**-1.980.122**	**178.862**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.364.218**	**-1.687.540**	**-471.444**	**-2.158.984**	**-1.980.122**	**178.862**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	421.320	--	--	0	1.537.484	1.537.484
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	426.646	--	--	0	543.336	543.336
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-5.326**	**--**	**--**	**0**	**994.148**	**994.148**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.324.714**	**-1.687.540**	**-471.444**	**-2.158.984**	**56.055.947**	**58.214.931**

123105 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	270.296	145.259	--	145.259	166.005	20.746
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.584	0	--	0	570	570
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.878	0	--	0	2.557	2.557
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**392.758**	**145.259**	**--**	**145.259**	**169.132**	**23.873**
9	-	Personalauszahlungen	627.597	613.107	--	613.107	623.456	10.349
10	-	Versorgungsauszahlungen	29.405	29.993	--	29.993	37.436	7.443
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.339	5.300	--	5.300	4.672	-628
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.226	21.700	--	21.700	20.932	-768
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**688.567**	**670.100**	**--**	**670.100**	**686.496**	**16.396**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-295.809**	**-524.841**	**--**	**-524.841**	**-517.364**	**7.477**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-295.809**	**-524.841**	**--**	**-524.841**	**-517.364**	**7.477**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-295.809**	**-524.841**	**--**	**-524.841**	**-517.364**	**7.477**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.642	--	--	0	3.832	3.832
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**3.642**	**--**	**--**	**0**	**3.832**	**3.832**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.402.091**	**-524.841**	**--**	**-524.841**	**56.528.388**	**57.053.229**

124105 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.977	2.004.000	--	2.004.000	3.557.606	1.553.606
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.419	200	--	200	658	458
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	685.092	1.200.000	--	1.200.000	386.656	-813.344
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372	0	--	0	300	300
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.153.860**	**3.204.200**	**--**	**3.204.200**	**3.945.220**	**741.020**
9	-	Personalauszahlungen	1.901.264	2.527.323	--	2.527.323	2.226.714	-300.609
10	-	Versorgungsauszahlungen	24.416	24.904	--	24.904	-3.045	-27.949
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.936	212.900	--	212.900	88.146	-124.754
12	-	Transferauszahlungen	27.000	44.000	--	44.000	33.768	-10.232
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.228	192.800	--	192.800	251.126	58.326
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.143.844**	**3.001.927**	**--**	**3.001.927**	**2.596.710**	**-405.217**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-989.984**	**202.273**	**--**	**202.273**	**1.348.511**	**1.146.238**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-989.984**	**202.273**	**--**	**202.273**	**1.348.511**	**1.146.238**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-989.984**	**202.273**	**--**	**202.273**	**1.348.511**	**1.146.238**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.704.274**	**202.273**	**--**	**202.273**	**58.390.431**	**58.188.158**

125105 - Verkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.143	680.500	--	680.500	651.416	-29.084
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	372.869	400	--	400	9.332	8.932
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.329	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**645.341**	**680.900**	**--**	**680.900**	**660.748**	**-20.152**
9	-	Personalauszahlungen	739.195	829.206	--	829.206	814.555	-14.651
10	-	Versorgungsauszahlungen	9.998	10.198	--	10.198	10.428	230
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.272	77.200	--	77.200	88.104	10.904
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.790	26.970	--	26.970	7.321	-19.649
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**839.255**	**943.574**	**--**	**943.574**	**920.408**	**-23.166**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-193.914**	**-262.674**	**--**	**-262.674**	**-259.660**	**3.014**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-193.914**	**-262.674**	**--**	**-262.674**	**-259.660**	**3.014**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-193.914**	**-262.674**	**--**	**-262.674**	**-259.660**	**3.014**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.449	--	--	0	2.665	2.665
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**1.449**	**--**	**--**	**0**	**2.665**	**2.665**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.501.793**	**-262.674**	**--**	**-262.674**	**56.784.925**	**57.047.599**

125115 - Bürgerservice und Zulassung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.082.403	1.865.000	--	1.865.000	2.045.875	180.875
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	787.153	0	--	0	4.703	4.703
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.324	45.000	--	45.000	43.810	-1.190
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.035	200	--	200	0	-200
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.987	--	--	0	13.240	13.240
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.956.902**	**1.910.200**	**--**	**1.910.200**	**2.107.629**	**197.429**
9	-	Personalauszahlungen	1.091.231	1.244.563	--	1.244.563	1.151.788	-92.775
10	-	Versorgungsauszahlungen	5.413	5.521	--	5.521	5.626	105
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.882	112.300	--	112.300	119.726	7.426
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.904	26.500	--	26.500	5.852	-20.648
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.947	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.224.377**	**1.388.884**	**--**	**1.388.884**	**1.282.992**	**-105.892**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**732.525**	**521.316**	**--**	**521.316**	**824.637**	**303.321**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**732.525**	**521.316**	**--**	**521.316**	**824.637**	**303.321**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**732.525**	**521.316**	**--**	**521.316**	**824.637**	**303.321**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	17.563	--	--	0	15.664	15.664
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**17.563**	**--**	**--**	**0**	**15.664**	**15.664**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**39.444.346**	**521.316**	**--**	**521.316**	**57.882.221**	**57.360.905**

126115 - Veterinärdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.871	214.000	--	214.000	196.892	-17.108
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.578	0	--	0	91	91
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130	0	--	0	130	130
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**203.579**	**214.000**	**--**	**214.000**	**197.113**	**-16.887**
9	-	Personalauszahlungen	149.758	186.829	--	186.829	164.542	-22.287
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.730	20.800	--	20.800	21.143	343
12	-	Transferauszahlungen	1.500	1.500	--	1.500	1.500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.720	54.300	--	54.300	23.070	-31.230
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**208.708**	**263.429**	**--**	**263.429**	**210.255**	**-53.174**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-5.129**	**-49.429**	**--**	**-49.429**	**-13.142**	**36.287**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-5.129**	**-49.429**	**--**	**-49.429**	**-13.142**	**36.287**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-5.129**	**-49.429**	**--**	**-49.429**	**-13.142**	**36.287**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.689.129**	**-49.429**	**--**	**-49.429**	**57.028.778**	**57.078.207**

126125 - Fleischbeschau

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.869	120.000	--	120.000	87.745	-32.255
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.099	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	2.320	2.320
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**115.968**	**120.000**	**--**	**120.000**	**90.066**	**-29.934**
9	-	Personalauszahlungen	157.526	162.529	--	162.529	160.928	-1.601
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.770	7.950	--	7.950	5.479	-2.471
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.663	3.097	--	3.097	1.981	-1.116
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**166.959**	**173.576**	**--**	**173.576**	**168.389**	**-5.187**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-50.990**	**-53.576**	**--**	**-53.576**	**-78.324**	**-24.748**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-50.990**	**-53.576**	**--**	**-53.576**	**-78.324**	**-24.748**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-50.990**	**-53.576**	**--**	**-53.576**	**-78.324**	**-24.748**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	4.898	--	--	0	5.518	5.518
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-4.898**	**--**	**--**	**0**	**-5.518**	**-5.518**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.638.369**	**-53.576**	**--**	**-53.576**	**56.958.078**	**57.011.654**

126135 - Tierkörperbeseitigung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	58.500	58.500	--	58.500	58.500	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**58.500**	**58.500**	**--**	**58.500**	**58.500**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.635.758**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**56.983.420**	**57.041.920**

211105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.562	20.000	--	20.000	34.915	14.915
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.443	25.000	--	25.000	9.500	-15.500
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204	--	--	0	226	226
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**43.209**	**45.000**	**--**	**45.000**	**44.641**	**-359**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.370	111.710	15.850	127.560	100.471	-27.089
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.638	33.895	--	33.895	18.214	-15.681
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**118.008**	**145.605**	**15.850**	**161.455**	**118.686**	**-42.769**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-74.799**	**-100.605**	**-15.850**	**-116.455**	**-74.045**	**42.410**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	64.000	--	64.000	1.068	-62.932
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**64.000**	**--**	**64.000**	**1.068**	**-62.932**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.015	0	67.636	67.636	5.547	-62.089
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**4.015**	**0**	**67.636**	**67.636**	**5.547**	**-62.089**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-4.015**	**64.000**	**-67.636**	**-3.636**	**-4.479**	**-843**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-78.814**	**-36.605**	**-83.486**	**-120.091**	**-78.524**	**41.567**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-78.814**	**-36.605**	**-83.486**	**-120.091**	**-78.524**	**41.567**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.615.444**	**-36.605**	**-83.486**	**-120.091**	**56.963.397**	**57.083.488**

211115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.291	20.000	--	20.000	43.697	23.697
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.825	32.500	--	32.500	3.315	-29.185
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102	--	--	0	1.449	1.449
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**36.218**	**52.500**	**--**	**52.500**	**48.461**	**-4.039**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.126	125.850	18.200	144.050	115.938	-28.112
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.459	41.645	--	41.645	42.423	778
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**135.585**	**167.495**	**18.200**	**185.695**	**158.361**	**-27.334**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-99.367**	**-114.995**	**-18.200**	**-133.195**	**-109.900**	**23.295**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	6.000	--	6.000	--	-6.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**6.000**	**--**	**6.000**	**--**	**-6.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	19.549	25.000	41.144	66.144	8.898	-57.246
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**19.549**	**25.000**	**41.144**	**66.144**	**8.898**	**-57.246**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-19.549**	**-19.000**	**-41.144**	**-60.144**	**-8.898**	**51.246**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-118.916**	**-133.995**	**-59.344**	**-193.339**	**-118.798**	**74.541**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-118.916**	**-133.995**	**-59.344**	**-193.339**	**-118.798**	**74.541**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.575.342**	**-133.995**	**-59.344**	**-193.339**	**56.923.122**	**57.116.461**

211125 - Realschule Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.842	18.000	--	18.000	56.753	38.753
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.179	80.500	--	80.500	5.053	-75.448
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10	--	--	0	330	330
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**65.031**	**98.500**	**--**	**98.500**	**62.136**	**-36.364**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.786	107.750	17.350	125.100	93.593	-31.507
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.985	174.295	--	174.295	190.853	16.558
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**233.771**	**282.045**	**17.350**	**299.395**	**284.446**	**-14.949**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-168.740**	**-183.545**	**-17.350**	**-200.895**	**-222.310**	**-21.415**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**3.000**	**--**	**3.000**	**--**	**-3.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.142	0	43.403	43.403	3.823	-39.580
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**2.142**	**0**	**43.403**	**43.403**	**3.823**	**-39.580**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.142**	**3.000**	**-43.403**	**-40.403**	**-3.823**	**36.580**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-170.882**	**-180.545**	**-60.753**	**-241.298**	**-226.133**	**15.165**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-170.882**	**-180.545**	**-60.753**	**-241.298**	**-226.133**	**15.165**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.523.376**	**-180.545**	**-60.753**	**-241.298**	**56.815.787**	**57.057.085**

211205 - Realschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	645.409	752.000	--	752.000	299.010	-452.990
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.347	50.000	--	50.000	39.732	-10.268
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**689.756**	**802.000**	**--**	**802.000**	**338.742**	**-463.258**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-689.756**	**-802.000**	**--**	**-802.000**	**-338.742**	**463.258**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	44.954	55.500	63.750	119.250	32.362	-86.888
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**44.954**	**55.500**	**63.750**	**119.250**	**32.362**	**-86.888**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-44.954**	**-55.500**	**-63.750**	**-119.250**	**-32.362**	**86.888**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-734.710**	**-857.500**	**-63.750**	**-921.250**	**-371.104**	**550.146**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-734.710**	**-857.500**	**-63.750**	**-921.250**	**-371.104**	**550.146**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.959.548**	**-857.500**	**-63.750**	**-921.250**	**56.670.816**	**57.592.066**

211215 - Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	2.628.968	3.696.940	--	3.696.940	3.040.684	-656.256
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772.272	764.080	--	764.080	763.809	-271
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**3.401.240**	**4.461.020**	**--**	**4.461.020**	**3.804.493**	**-656.527**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-3.401.240**	**-4.461.020**	**--**	**-4.461.020**	**-3.804.493**	**656.527**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	80.893	112.710	331.857	444.567	203.863	-240.704
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**80.893**	**112.710**	**331.857**	**444.567**	**203.863**	**-240.704**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-80.893**	**-112.710**	**-331.857**	**-444.567**	**-203.863**	**240.704**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.482.133**	**-4.573.730**	**-331.857**	**-4.905.587**	**-4.008.356**	**897.231**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.482.133**	**-4.573.730**	**-331.857**	**-4.905.587**	**-4.008.356**	**897.231**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**35.212.125**	**-4.573.730**	**-331.857**	**-4.905.587**	**53.033.564**	**57.939.151**

212105 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.256	25.000	--	25.000	50.208	25.208
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	3	3
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	2.150	2.150
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.842	88.000	--	88.000	13.400	-74.600
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	484	0	--	0	1.236	1.236
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**74.582**	**113.000**	**--**	**113.000**	**66.997**	**-46.003**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217.701	163.750	7.300	171.050	190.333	19.283
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.312	86.425	--	86.425	90.560	4.135
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**301.012**	**250.175**	**7.300**	**257.475**	**280.894**	**23.419**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-226.430**	**-137.175**	**-7.300**	**-144.475**	**-213.897**	**-69.422**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	7.500	--	7.500	--	-7.500
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**7.500**	**--**	**7.500**	**--**	**-7.500**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	15.101	0	50.824	50.824	10.714	-40.111
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**15.101**	**0**	**50.824**	**50.824**	**10.714**	**-40.111**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-15.101**	**7.500**	**-50.824**	**-43.324**	**-10.714**	**32.611**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-241.532**	**-129.675**	**-58.124**	**-187.799**	**-224.611**	**-36.812**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-241.532**	**-129.675**	**-58.124**	**-187.799**	**-224.611**	**-36.812**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.452.726**	**-129.675**	**-58.124**	**-187.799**	**56.817.310**	**57.005.109**

212115 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.203	25.000	--	25.000	82.083	57.083
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	3.840	3.840
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000	--	--	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.723	81.500	--	81.500	9.746	-71.754
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225	--	--	0	43	43
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**40.151**	**106.500**	**--**	**106.500**	**95.711**	**-10.789**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.174	197.432	30.700	228.132	177.416	-50.717
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.899	42.535	--	42.535	36.387	-6.148
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**137.073**	**239.967**	**30.700**	**270.667**	**213.803**	**-56.864**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-96.922**	**-133.467**	**-30.700**	**-164.167**	**-118.091**	**46.076**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	7.500	--	7.500	--	-7.500
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**7.500**	**--**	**7.500**	**--**	**-7.500**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	63.079	27.500	40.475	67.975	17.194	-50.781
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**63.079**	**27.500**	**40.475**	**67.975**	**17.194**	**-50.781**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-63.079**	**-20.000**	**-40.475**	**-60.475**	**-17.194**	**43.281**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-160.001**	**-153.467**	**-71.175**	**-224.642**	**-135.285**	**89.357**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-160.001**	**-153.467**	**-71.175**	**-224.642**	**-135.285**	**89.357**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.534.256**	**-153.467**	**-71.175**	**-224.642**	**56.906.635**	**57.131.277**

212135 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.323	23.000	--	23.000	82.290	59.290
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.620	116.500	--	116.500	6.336	-110.164
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329	--	--	0	667	667
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**107.272**	**139.500**	**--**	**139.500**	**89.293**	**-50.207**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	154.527	166.150	94.550	260.700	259.419	-1.281
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.173	75.175	--	75.175	72.282	-2.893
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**217.700**	**241.325**	**94.550**	**335.875**	**331.701**	**-4.174**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-110.428**	**-101.825**	**-94.550**	**-196.375**	**-242.408**	**-46.033**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	8.000	--	8.000	8.105	105
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**8.000**	**--**	**8.000**	**8.105**	**105**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	46.245	0	95.612	95.612	9.777	-85.835
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**46.245**	**0**	**95.612**	**95.612**	**9.777**	**-85.835**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-46.245**	**8.000**	**-95.612**	**-87.612**	**-1.672**	**85.940**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-156.673**	**-93.825**	**-190.162**	**-283.987**	**-244.080**	**39.907**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-156.673**	**-93.825**	**-190.162**	**-283.987**	**-244.080**	**39.907**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-94	--	--	0	94	94
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-94**	**--**	**--**	**0**	**94**	**94**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.537.491**	**-93.825**	**-190.162**	**-283.987**	**56.797.934**	**57.081.921**

212145 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.936	22.000	--	22.000	30.622	8.622
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76	--	--	0	120	120
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.068	17.450	--	17.450	7.969	-9.481
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	0	--	0	20	20
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**32.080**	**39.450**	**--**	**39.450**	**38.731**	**-719**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	131.831	157.400	2.400	159.800	130.881	-28.919
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.705	68.927	--	68.927	63.182	-5.745
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**193.536**	**226.327**	**2.400**	**228.727**	**194.063**	**-34.664**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-161.455**	**-186.877**	**-2.400**	**-189.277**	**-155.332**	**33.945**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**3.000**	**--**	**3.000**	**--**	**-3.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	27.214	3.000	10.777	13.777	5.988	-7.789
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**27.214**	**3.000**	**10.777**	**13.777**	**5.988**	**-7.789**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-27.214**	**0**	**-10.777**	**-10.777**	**-5.988**	**4.789**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-188.669**	**-186.877**	**-13.177**	**-200.054**	**-161.320**	**38.734**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-188.669**	**-186.877**	**-13.177**	**-200.054**	**-161.320**	**38.734**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	203	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**203**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.505.792**	**-186.877**	**-13.177**	**-200.054**	**56.880.600**	**57.080.654**

212205 - Kolleg der Schulbrüder, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	117.983	222.000	--	222.000	-124.862	-346.862
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**117.983**	**222.000**	**--**	**222.000**	**-124.862**	**-346.862**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-117.983**	**-222.000**	**--**	**-222.000**	**124.862**	**346.862**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	119.833	1.485.000	879.920	2.364.920	222.663	-2.142.257
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**119.833**	**1.485.000**	**879.920**	**2.364.920**	**222.663**	**-2.142.257**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-119.833**	**-1.485.000**	**-879.920**	**-2.364.920**	**-222.663**	**2.142.257**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-237.815**	**-1.707.000**	**-879.920**	**-2.586.920**	**-97.801**	**2.489.119**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-237.815**	**-1.707.000**	**-879.920**	**-2.586.920**	**-97.801**	**2.489.119**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.456.443**	**-1.707.000**	**-879.920**	**-2.586.920**	**56.944.119**	**59.531.039**

221105 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.356	2.500	--	2.500	10.795	8.295
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.695	4.800	--	4.800	1.985	-2.815
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.159**	**7.300**	**--**	**7.300**	**12.780**	**5.480**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.550	94.500	600	95.100	65.051	-30.049
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.599	194.675	--	194.675	186.658	-8.017
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**180.149**	**289.175**	**600**	**289.775**	**251.709**	**-38.066**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-175.990**	**-281.875**	**-600**	**-282.475**	**-238.929**	**43.546**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**3.000**	**--**	**3.000**	**--**	**-3.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	0	31.703	31.703	4.353	-27.350
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**31.703**	**31.703**	**4.353**	**-27.350**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**3.000**	**-31.703**	**-28.703**	**-4.353**	**24.350**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-175.990**	**-278.875**	**-32.303**	**-311.178**	**-243.282**	**67.896**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-175.990**	**-278.875**	**-32.303**	**-311.178**	**-243.282**	**67.896**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.033	--	--	0	2.305	2.305
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.220	--	--	0	1.573	1.573
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-1.187**	**--**	**--**	**0**	**732**	**732**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.517.080**	**-278.875**	**-32.303**	**-311.178**	**56.799.370**	**57.110.548**

221115 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.088	3.000	--	3.000	13.256	10.256
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.923	12.100	--	12.100	2.300	-9.800
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	116	116
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**7.011**	**15.100**	**--**	**15.100**	**15.673**	**573**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.478	107.250	16.600	123.850	102.655	-21.195
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.063	124.650	--	124.650	124.936	286
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**164.541**	**231.900**	**16.600**	**248.500**	**227.592**	**-20.908**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-157.530**	**-216.800**	**-16.600**	**-233.400**	**-211.919**	**21.481**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**3.000**	**--**	**3.000**	**--**	**-3.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.056	9.000	45.722	54.722	7.642	-47.080
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.056**	**9.000**	**45.722**	**54.722**	**7.642**	**-47.080**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.056**	**-6.000**	**-45.722**	**-51.722**	**-7.642**	**44.080**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-158.586**	**-222.800**	**-62.322**	**-285.122**	**-219.561**	**65.561**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-158.586**	**-222.800**	**-62.322**	**-285.122**	**-219.561**	**65.561**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.388	2.388
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	447	--	--	0	3.379	3.379
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-447**	**--**	**--**	**0**	**-992**	**-992**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.535.225**	**-222.800**	**-62.322**	**-285.122**	**56.821.367**	**57.106.489**

221205 - Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Förderschule für Körperbehinderte, Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	95.000	--	95.000	223.815	128.815
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**95.000**	**--**	**95.000**	**223.815**	**128.815**
12	-	Transferauszahlungen	494.459	300.000	--	300.000	291.072	-8.928
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**494.459**	**300.000**	**--**	**300.000**	**291.072**	**-8.928**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-494.459**	**-205.000**	**--**	**-205.000**	**-67.257**	**137.743**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-494.459**	**-205.000**	**--**	**-205.000**	**-67.257**	**137.743**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-494.459**	**-205.000**	**--**	**-205.000**	**-67.257**	**137.743**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.199.799**	**-205.000**	**--**	**-205.000**	**56.974.663**	**57.179.663**

221215 - Lindenhofschule, Private Schule zur individuellen Lebensbewältigung, Senden

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	185.396	190.000	--	190.000	114.321	-75.679
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**185.396**	**190.000**	**--**	**190.000**	**114.321**	**-75.679**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-185.396**	**-190.000**	**--**	**-190.000**	**-114.321**	**75.679**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.569	0	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.569**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.569**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-186.965**	**-190.000**	**--**	**-190.000**	**-114.321**	**75.679**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-186.965**	**-190.000**	**--**	**-190.000**	**-114.321**	**75.679**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.507.293**	**-190.000**	**--**	**-190.000**	**56.927.599**	**57.117.599**

231105 - Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.917	10.000	--	10.000	21.562	11.562
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	265	3.300	--	3.300	525	-2.775
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.774	14.900	--	14.900	3.769	-11.131
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348	0	--	0	246	246
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**98.304**	**28.200**	**--**	**28.200**	**26.101**	**-2.099**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.334	74.850	3.520	78.370	63.223	-15.147
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.309	75.125	--	75.125	75.796	671
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**145.643**	**149.975**	**3.520**	**153.495**	**139.018**	**-14.477**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-47.338**	**-121.775**	**-3.520**	**-125.295**	**-112.917**	**12.378**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	177.000	--	177.000	--	-177.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**177.000**	**--**	**177.000**	**--**	**-177.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	155.359	113.000	307.337	420.337	69.732	-350.605
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**155.359**	**113.000**	**307.337**	**420.337**	**69.732**	**-350.605**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-155.359**	**64.000**	**-307.337**	**-243.337**	**-69.732**	**173.605**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-202.697**	**-57.775**	**-310.857**	**-368.632**	**-182.650**	**185.982**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-202.697**	**-57.775**	**-310.857**	**-368.632**	**-182.650**	**185.982**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.589	--	--	0	6.276	6.276
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	5.356	--	--	0	5.153	5.153
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-1.768**	**--**	**--**	**0**	**1.123**	**1.123**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.489.793**	**-57.775**	**-310.857**	**-368.632**	**56.860.393**	**57.229.025**

231115 - Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.224	125.000	--	125.000	151.895	26.895
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.079	700	--	700	735	35
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	653.904	349.000	--	349.000	487.638	138.638
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6	0	--	0	796	796
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**889.213**	**474.700**	**--**	**474.700**	**641.063**	**166.363**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.405	236.660	7.800	244.460	260.501	16.041
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.992	164.775	--	164.775	166.683	1.908
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**346.397**	**401.435**	**7.800**	**409.235**	**427.184**	**17.949**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**542.816**	**73.265**	**-7.800**	**65.465**	**213.879**	**148.414**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	440.000	--	440.000	28.337	-411.663
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**440.000**	**--**	**440.000**	**28.337**	**-411.663**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	123.899	175.000	641.423	816.423	392.690	-423.733
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**123.899**	**175.000**	**641.423**	**816.423**	**392.690**	**-423.733**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-123.899**	**265.000**	**-641.423**	**-376.423**	**-364.353**	**12.070**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**418.917**	**338.265**	**-649.223**	**-310.958**	**-150.475**	**160.483**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**418.917**	**338.265**	**-649.223**	**-310.958**	**-150.475**	**160.483**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	7.739	--	--	0	4.438	4.438
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	7.739	--	--	0	238	238
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**4.200**	**4.200**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**39.113.175**	**338.265**	**-649.223**	**-310.958**	**56.895.646**	**57.206.604**

231205 - Kolping-Bildungswerk, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	2.556	2.556	--	2.556	2.556	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.556**	**2.556**	**--**	**2.556**	**2.556**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.691.702**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**57.039.364**	**57.041.920**

231215 - Wirtschaftsschule Senden

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	887.716	970.650	--	970.650	835.483	-135.167
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.025	199.000	--	199.000	198.925	-75
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.075.741**	**1.169.650**	**--**	**1.169.650**	**1.034.408**	**-135.242**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.075.741**	**-1.169.650**	**--**	**-1.169.650**	**-1.034.408**	**135.242**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.263	1.974.800	1.443.137	3.417.937	2.243.217	-1.174.720
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**7.263**	**1.974.800**	**1.443.137**	**3.417.937**	**2.243.217**	**-1.174.720**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-7.263**	**-1.974.800**	**-1.443.137**	**-3.417.937**	**-2.243.217**	**1.174.720**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.083.004**	**-3.144.450**	**-1.443.137**	**-4.587.587**	**-3.277.625**	**1.309.962**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.083.004**	**-3.144.450**	**-1.443.137**	**-4.587.587**	**-3.277.625**	**1.309.962**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.611.254**	**-3.144.450**	**-1.443.137**	**-4.587.587**	**53.764.295**	**58.351.882**

235105 - Fachoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.189	30.000	--	30.000	67.896	37.896
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180	150	--	150	300	150
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	572	572
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485.638	361.500	--	361.500	176.666	-184.834
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	644	0	--	0	1.028	1.028
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**510.651**	**391.650**	**--**	**391.650**	**246.462**	**-145.188**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	107.594	186.100	16.500	202.600	142.270	-60.330
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.395	13.925	--	13.925	16.804	2.879
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**118.989**	**200.025**	**16.500**	**216.525**	**159.074**	**-57.451**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**391.661**	**191.625**	**-16.500**	**175.125**	**87.387**	**-87.738**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	17.000	--	17.000	2.891	-14.109
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**17.000**	**--**	**17.000**	**2.891**	**-14.109**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	85.100	45.000	9.881	54.881	34.343	-20.538
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**85.100**	**45.000**	**9.881**	**54.881**	**34.343**	**-20.538**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-85.100**	**-28.000**	**-9.881**	**-37.881**	**-31.452**	**6.429**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**306.561**	**163.625**	**-26.381**	**137.244**	**55.935**	**-81.309**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**306.561**	**163.625**	**-26.381**	**137.244**	**55.935**	**-81.309**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	12.975	--	--	0	8.635	8.635
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	11.348	--	--	0	5.933	5.933
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**1.627**	**--**	**--**	**0**	**2.702**	**2.702**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**39.002.446**	**163.625**	**-26.381**	**137.244**	**57.100.557**	**56.963.313**

235115 - Berufsoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

241105 - Schule, Kindergarten, Sport und Kultur

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.740.100	2.460.000	--	2.460.000	2.337.067	-122.933
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.964	500	--	500	11.294	10.794
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.451	0	--	0	1.028	1.028
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	32	100	--	100	69	-31
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.755.547**	**2.460.600**	**--**	**2.460.600**	**2.349.459**	**-111.141**
9	-	Personalauszahlungen	1.085.593	1.206.437	--	1.206.437	1.135.116	-71.321
10	-	Versorgungsauszahlungen	14.310	14.597	--	14.597	22.066	7.469
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.220	85.310	--	85.310	102.574	17.264
12	-	Transferauszahlungen	-6.209	13.000	--	13.000	-10.757	-23.757
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.652.885	6.023.156	--	6.023.156	6.136.434	113.278
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**6.785.800**	**7.342.500**	**--**	**7.342.500**	**7.385.433**	**42.933**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-4.030.253**	**-4.881.900**	**--**	**-4.881.900**	**-5.035.974**	**-154.074**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-4.030.253**	**-4.881.900**	**--**	**-4.881.900**	**-5.035.974**	**-154.074**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-4.030.253**	**-4.881.900**	**--**	**-4.881.900**	**-5.035.974**	**-154.074**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-2.550	--	--	0	23.465	23.465
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.100.964	--	--	0	3.030.977	3.030.977
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-3.103.514**	**--**	**--**	**0**	**-3.007.512**	**-3.007.512**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**31.560.492**	**-4.881.900**	**--**	**-4.881.900**	**48.998.434**	**53.880.334**

241115 - Staatl. Schulamt

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36	--	--	0	53	53
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**36**	**--**	**--**	**0**	**53**	**53**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.916	21.050	--	21.050	10.771	-10.279
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.870	8.445	--	8.445	6.028	-2.417
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**16.786**	**29.495**	**--**	**29.495**	**16.799**	**-12.696**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-16.750**	**-29.495**	**--**	**-29.495**	**-16.746**	**12.749**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-16.750**	**-29.495**	**--**	**-29.495**	**-16.746**	**12.749**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-16.750**	**-29.495**	**--**	**-29.495**	**-16.746**	**12.749**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	9.630	9.630
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**9.630**	**9.630**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.677.508**	**-29.495**	**--**	**-29.495**	**57.034.804**	**57.064.299**

241125 - Bildungsregion

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.734	3.000	--	3.000	9.217	6.217
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	8.918	8.918
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.734**	**3.000**	**--**	**3.000**	**18.135**	**15.135**
9	-	Personalauszahlungen	67.492	71.119	--	71.119	56.403	-14.716
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.243	36.250	--	36.250	15.067	-21.183
12	-	Transferauszahlungen	100	--	--	0	--	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.432	1.650	--	1.650	1.511	-139
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**101.266**	**109.019**	**--**	**109.019**	**72.981**	**-36.038**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-97.532**	**-106.019**	**--**	**-106.019**	**-54.846**	**51.173**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-97.532**	**-106.019**	**--**	**-106.019**	**-54.846**	**51.173**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-97.532**	**-106.019**	**--**	**-106.019**	**-54.846**	**51.173**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.596.726**	**-106.019**	**--**	**-106.019**	**56.987.074**	**57.093.093**

241205 - Kreismedienzentrale Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.750	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	30	30
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**15.750**	**20.000**	**--**	**20.000**	**30**	**-19.970**
9	-	Personalauszahlungen	35.921	37.597	--	37.597	37.612	15
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.813	68.400	--	68.400	18.025	-50.375
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.117	1.010	--	1.010	1.107	97
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**70.851**	**107.007**	**--**	**107.007**	**56.744**	**-50.263**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-55.101**	**-87.007**	**--**	**-87.007**	**-56.714**	**30.293**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	1.000	54.802	55.802	3.464	-52.338
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**1.000**	**54.802**	**55.802**	**3.464**	**-52.338**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-1.000**	**-54.802**	**-55.802**	**-3.464**	**52.338**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-55.101**	**-88.007**	**-54.802**	**-142.809**	**-60.178**	**82.631**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-55.101**	**-88.007**	**-54.802**	**-142.809**	**-60.178**	**82.631**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.639.156**	**-88.007**	**-54.802**	**-142.809**	**56.981.743**	**57.124.552**

241215 - Kreismedienzentrale Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.750	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	0	10	10
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	20.000	--	20.000	--	-20.000
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	59	59
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**15.750**	**20.000**	**--**	**20.000**	**69**	**-19.931**
9	-	Personalauszahlungen	41.783	43.976	--	43.976	44.724	748
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.142	86.300	--	86.300	69.879	-16.421
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.713	21.510	--	21.510	27.925	6.415
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**87.638**	**151.786**	**--**	**151.786**	**142.527**	**-9.259**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-71.888**	**-131.786**	**--**	**-131.786**	**-142.459**	**-10.673**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	1.000	254.963	255.963	27.269	-228.694
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**1.000**	**254.963**	**255.963**	**27.269**	**-228.694**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-1.000**	**-254.963**	**-255.963**	**-27.269**	**228.694**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-71.888**	**-132.786**	**-254.963**	**-387.749**	**-169.728**	**218.021**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-71.888**	**-132.786**	**-254.963**	**-387.749**	**-169.728**	**218.021**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.622.369**	**-132.786**	**-254.963**	**-387.749**	**56.872.192**	**57.259.941**

251105 - Kultur und Wissenschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	176.989	193.454	--	193.454	186.140	-7.314
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	--	0	50	50
12	-	Transferauszahlungen	7.500	7.500	--	7.500	7.500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.907	4.376	--	4.376	4.016	-360
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**188.396**	**205.330**	**--**	**205.330**	**197.706**	**-7.624**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-188.396**	**-205.330**	**--**	**-205.330**	**-197.706**	**7.624**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.134	0	7.078	7.078	7.800	722
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**11.134**	**0**	**7.078**	**7.078**	**7.800**	**722**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-11.134**	**0**	**-7.078**	**-7.078**	**-7.800**	**-722**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-199.530**	**-205.330**	**-7.078**	**-212.408**	**-205.506**	**6.902**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-199.530**	**-205.330**	**-7.078**	**-212.408**	**-205.506**	**6.902**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.494.728**	**-205.330**	**-7.078**	**-212.408**	**56.836.414**	**57.048.822**

251205 - Bayerisches Bienenmuseum

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.583	21.000	--	21.000	23.673	2.673
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	4.721	4.721
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.838	6.500	--	6.500	5.896	-604
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210	200	--	200	242	42
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	252	250	--	250	284	34
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**27.883**	**27.950**	**--**	**27.950**	**34.815**	**6.865**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	224	224
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.405	82.460	--	82.460	83.347	887
12	-	Transferauszahlungen	16.651	18.000	--	18.000	18.130	130
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	499	410	--	410	469	59
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**75.554**	**100.870**	**--**	**100.870**	**102.170**	**1.300**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-47.671**	**-72.920**	**--**	**-72.920**	**-67.355**	**5.565**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	5.058	0	4.071	4.071	792	-3.279
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**5.058**	**0**	**4.071**	**4.071**	**792**	**-3.279**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-5.058**	**0**	**-4.071**	**-4.071**	**-792**	**3.279**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-52.729**	**-72.920**	**-4.071**	**-76.991**	**-68.147**	**8.844**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-52.729**	**-72.920**	**-4.071**	**-76.991**	**-68.147**	**8.844**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.641.529**	**-72.920**	**-4.071**	**-76.991**	**56.973.773**	**57.050.764**

251215 - Landkreis-Galerie Oberfahlheim

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.061	450	--	450	817	367
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	407	407
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.994	1.500	--	1.500	1.680	180
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.055**	**1.950**	**--**	**1.950**	**2.904**	**954**
9	-	Personalauszahlungen	18.332	20.302	--	20.302	23.286	2.984
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.696	46.800	--	46.800	30.590	-16.210
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.810	3.885	--	3.885	5.794	1.909
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**53.838**	**70.987**	**--**	**70.987**	**59.670**	**-11.317**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-49.784**	**-69.037**	**--**	**-69.037**	**-56.765**	**12.272**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	--	--	0	3.903	3.903
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**3.903**	**3.903**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-3.903**	**-3.903**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-49.784**	**-69.037**	**--**	**-69.037**	**-60.669**	**8.368**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-49.784**	**-69.037**	**--**	**-69.037**	**-60.669**	**8.368**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.644.474**	**-69.037**	**--**	**-69.037**	**56.981.252**	**57.050.289**

251225 - Klostermuseum Roggenburg

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.189	2.500	--	2.500	13.813	11.313
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	170	170
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.182	400	--	400	98	-303
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.371**	**2.900**	**--**	**2.900**	**14.081**	**11.181**
9	-	Personalauszahlungen	17.147	18.086	--	18.086	19.060	974
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.442	34.410	--	34.410	67.914	33.504
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581	555	--	555	420	-135
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**44.170**	**53.051**	**--**	**53.051**	**87.394**	**34.343**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-40.799**	**-50.151**	**--**	**-50.151**	**-73.313**	**-23.162**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	59	0	5.075	5.075	2.043	-3.032
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**59**	**0**	**5.075**	**5.075**	**2.043**	**-3.032**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-59**	**0**	**-5.075**	**-5.075**	**-2.043**	**3.032**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-40.859**	**-50.151**	**-5.075**	**-55.226**	**-75.357**	**-20.131**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-40.859**	**-50.151**	**-5.075**	**-55.226**	**-75.357**	**-20.131**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.653.399**	**-50.151**	**-5.075**	**-55.226**	**56.966.564**	**57.021.790**

251235 - Archäologisches Museum

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.342	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.342**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.332	56.800	--	56.800	7.428	-49.372
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61	60	--	60	61	1
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**16.393**	**56.860**	**--**	**56.860**	**7.489**	**-49.371**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-14.051**	**-56.860**	**--**	**-56.860**	**-7.489**	**49.371**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	79	--	--	0	--	0
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0	16.355	16.355	--	-16.355
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**79**	**1.000**	**16.355**	**17.355**	**--**	**-17.355**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-79**	**-1.000**	**-16.355**	**-17.355**	**--**	**17.355**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-14.130**	**-57.860**	**-16.355**	**-74.215**	**-7.489**	**66.726**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-14.130**	**-57.860**	**-16.355**	**-74.215**	**-7.489**	**66.726**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.680.128**	**-57.860**	**-16.355**	**-74.215**	**57.034.431**	**57.108.646**

261105 - Theater, Musikpflege, Musikschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	161.811	147.650	--	147.650	141.362	-6.288
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	820	410	--	410	410	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**162.631**	**148.060**	**--**	**148.060**	**141.772**	**-6.288**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-162.631**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-162.631**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-162.631**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**-141.772**	**6.288**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.531.626**	**-148.060**	**--**	**-148.060**	**56.900.148**	**57.048.208**

271105 - Volkshochschule

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	15.718	17.639	--	17.639	17.639	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.710	226.870	--	226.870	226.870	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**239.428**	**244.509**	**--**	**244.509**	**244.509**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-239.428**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**-244.509**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.454.830**	**-244.509**	**--**	**-244.509**	**56.797.411**	**57.041.920**

281105 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.801	4.000	--	4.000	3.377	-623
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.801**	**4.000**	**--**	**4.000**	**3.377**	**-623**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	36.261	36.261
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26	14.026	--	14.026	52	-13.974
12	-	Transferauszahlungen	19.590	20.380	--	20.380	18.674	-1.706
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.351	2.054	--	2.054	4.982	2.928
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**21.967**	**36.460**	**--**	**36.460**	**59.969**	**23.509**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-19.166**	**-32.460**	**--**	**-32.460**	**-56.592**	**-24.132**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	59.980	70.000	310.020	380.020	62.870	-317.150
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**59.980**	**70.000**	**310.020**	**380.020**	**62.870**	**-317.150**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-59.980**	**-70.000**	**-310.020**	**-380.020**	**-62.870**	**317.150**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-79.146**	**-102.460**	**-310.020**	**-412.480**	**-119.462**	**293.018**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-79.146**	**-102.460**	**-310.020**	**-412.480**	**-119.462**	**293.018**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.615.112**	**-102.460**	**-310.020**	**-412.480**	**56.922.459**	**57.334.939**

311105 - Soziale Leistungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.507	20.000	--	20.000	13.852	-6.149
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	410.643	245.000	--	245.000	583.515	338.515
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.938	--	--	0	1.700	1.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.894.621	18.899.160	--	18.899.160	17.516.478	-1.382.682
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.428	0	--	0	27	27
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**16.331.137**	**19.164.160**	**--**	**19.164.160**	**18.115.571**	**-1.048.589**
9	-	Personalauszahlungen	1.211.254	1.440.766	--	1.440.766	1.381.672	-59.094
10	-	Versorgungsauszahlungen	50.197	33.661	--	33.661	55.636	21.975
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.334	10.600	--	10.600	6.402	-4.198
12	-	Transferauszahlungen	17.972.704	21.317.626	--	21.317.626	19.706.859	-1.610.767
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.608	28.400	--	28.400	8.174	-20.226
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**19.257.097**	**22.831.053**	**--**	**22.831.053**	**21.158.743**	**-1.672.310**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.925.960**	**-3.666.893**	**--**	**-3.666.893**	**-3.043.171**	**623.722**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.925.960**	**-3.666.893**	**--**	**-3.666.893**	**-3.043.171**	**623.722**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.925.960**	**-3.666.893**	**--**	**-3.666.893**	**-3.043.171**	**623.722**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-235.719	--	--	0	-50.510	-50.510
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	9.454	--	--	0	13.676	13.676
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-245.174**	**--**	**--**	**0**	**-64.186**	**-64.186**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**35.523.124**	**-3.666.893**	**--**	**-3.666.893**	**53.934.563**	**57.601.456**

311115 - Asylbewerberheime

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	533.847	375.000	--	375.000	230.857	-144.143
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**533.847**	**375.000**	**--**	**375.000**	**230.857**	**-144.143**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	420.721	375.000	--	375.000	461.030	86.030
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	344	5	--	5	247	242
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**421.065**	**375.005**	**--**	**375.005**	**461.277**	**86.272**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**112.782**	**-5**	**--**	**-5**	**-230.419**	**-230.414**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**112.782**	**-5**	**--**	**-5**	**-230.419**	**-230.414**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**112.782**	**-5**	**--**	**-5**	**-230.419**	**-230.414**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.807.040**	**-5**	**--**	**-5**	**56.811.501**	**56.811.506**

312105 - Jobcenter

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.900.008	3.410.152	--	3.410.152	5.236.139	1.825.987
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-237.446	100.000	--	100.000	2.584	-97.416
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.588.832	1.700.000	--	1.700.000	1.639.117	-60.883
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**5.251.395**	**5.210.152**	**--**	**5.210.152**	**6.877.840**	**1.667.688**
9	-	Personalauszahlungen	1.074.264	1.274.852	--	1.274.852	1.046.530	-228.322
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.277.026	1.450.866	--	1.450.866	1.311.719	-139.147
12	-	Transferauszahlungen	12.184.271	12.433.766	--	12.433.766	13.191.095	757.329
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.979	145.354	--	145.354	105.484	-39.870
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**14.643.540**	**15.304.838**	**--**	**15.304.838**	**15.654.829**	**349.991**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-9.392.145**	**-10.094.686**	**--**	**-10.094.686**	**-8.776.988**	**1.317.698**
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	2.247	2.247
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.247**	**2.247**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.247**	**2.247**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-9.392.145**	**-10.094.686**	**--**	**-10.094.686**	**-8.774.741**	**1.319.945**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-9.392.145**	**-10.094.686**	**--**	**-10.094.686**	**-8.774.741**	**1.319.945**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.047	2.047
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-2.047**	**-2.047**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**29.302.113**	**-10.094.686**	**--**	**-10.094.686**	**48.265.132**	**58.359.818**

313105 - Besondere soziale Angelegenheiten

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.066	--	--	0	550	550
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.311	11.200	--	11.200	29.539	18.339
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.630	136.630	--	136.630	142.620	5.990
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**162.007**	**147.830**	**--**	**147.830**	**172.709**	**24.879**
9	-	Personalauszahlungen	1.132.114	1.238.741	--	1.238.741	1.263.080	24.339
10	-	Versorgungsauszahlungen	16.513	19.628	--	19.628	13.913	-5.715
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.373	17.450	--	17.450	7.658	-9.792
12	-	Transferauszahlungen	161.108	225.800	--	225.800	211.979	-13.821
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.550	16.600	--	16.600	5.951	-10.649
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.326.660**	**1.518.219**	**--**	**1.518.219**	**1.502.581**	**-15.638**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.164.653**	**-1.370.389**	**--**	**-1.370.389**	**-1.329.873**	**40.517**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	182.942	215.000	--	215.000	171.482	-43.518
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**182.942**	**215.000**	**--**	**215.000**	**171.482**	**-43.518**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-182.942**	**-215.000**	**--**	**-215.000**	**-171.482**	**43.518**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.347.595**	**-1.585.389**	**--**	**-1.585.389**	**-1.501.355**	**84.034**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.347.595**	**-1.585.389**	**--**	**-1.585.389**	**-1.501.355**	**84.034**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	600	--	--	0	850	850
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**600**	**--**	**--**	**0**	**850**	**850**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.347.263**	**-1.585.389**	**--**	**-1.585.389**	**55.541.415**	**57.126.804**

313205 - Pflegestützpunkt

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	142.000	--	142.000	--	-142.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**142.000**	**--**	**142.000**	**--**	**-142.000**
9	-	Personalauszahlungen	--	177.431	--	177.431	102.308	-75.123
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	14.350	--	14.350	8.308	-6.042
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	5.500	--	5.500	766	-4.734
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**197.281**	**--**	**197.281**	**111.381**	**-85.900**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**-55.281**	**--**	**-55.281**	**-111.381**	**-56.100**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**-55.281**	**--**	**-55.281**	**-111.381**	**-56.100**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**-55.281**	**--**	**-55.281**	**-111.381**	**-56.100**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**-55.281**	**--**	**-55.281**	**56.930.539**	**56.985.820**

361105 - Jugend und Familie

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	708.043	680.000	--	680.000	722.328	42.328
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	3.476.630	3.362.900	--	3.362.900	3.700.156	337.256
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	6.040	6.040
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.893	0	--	0	-400	-400
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.111	91.000	--	91.000	182.395	91.395
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.673	0	--	0	1.220	1.220
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	543	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.319.892**	**4.133.900**	**--**	**4.133.900**	**4.611.739**	**477.839**
9	-	Personalauszahlungen	3.926.848	4.927.361	--	4.927.361	4.478.436	-448.925
10	-	Versorgungsauszahlungen	31.498	31.852	--	31.852	32.114	262
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.489	452.100	--	452.100	266.253	-185.847
12	-	Transferauszahlungen	13.047.035	15.447.561	--	15.447.561	16.111.406	663.845
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.175	109.243	--	109.243	52.587	-56.656
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**17.276.045**	**20.968.117**	**--**	**20.968.117**	**20.940.796**	**-27.321**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.956.154**	**-16.834.217**	**--**	**-16.834.217**	**-16.329.057**	**505.160**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-12.956.154**	**-16.834.217**	**--**	**-16.834.217**	**-16.329.057**	**505.160**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-12.956.154**	**-16.834.217**	**--**	**-16.834.217**	**-16.329.057**	**505.160**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.936.071	--	--	0	3.106.459	3.106.459
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.973.543	--	--	0	3.102.227	3.102.227
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-37.472**	**--**	**--**	**0**	**4.232**	**4.232**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**25.700.632**	**-16.834.217**	**--**	**-16.834.217**	**40.717.095**	**57.551.312**

411105 - Krankenhäuser, Gesundheitswesen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	12.981.326	5.175.377	--	5.175.377	19.359.645	14.184.268
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	16.584.424	--	16.584.424	2.648	-16.581.776
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	0	361.289	--	361.289	--	-361.289
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**12.981.326**	**22.121.090**	**--**	**22.121.090**	**19.362.293**	**-2.758.797**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.981.326**	**-22.121.090**	**--**	**-22.121.090**	**-19.362.293**	**2.758.797**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.483.824	3.349.248	16.110.337	19.459.585	2.430.079	-17.029.506
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.483.824**	**3.349.248**	**16.110.337**	**19.459.585**	**2.430.079**	**-17.029.506**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.483.824**	**-3.349.248**	**-16.110.337**	**-19.459.585**	**-2.430.079**	**17.029.506**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-14.465.150**	**-25.470.338**	**-16.110.337**	**-41.580.675**	**-21.792.372**	**19.788.303**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-14.465.150**	**-25.470.338**	**-16.110.337**	**-41.580.675**	**-21.792.372**	**19.788.303**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**24.229.108**	**-25.470.338**	**-16.110.337**	**-41.580.675**	**35.249.548**	**76.830.223**

412105 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	542.678	558.492	--	558.492	552.248	-6.244
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.791	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377.403	78.000	--	78.000	78.223	223
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	5	5
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**923.872**	**636.492**	**--**	**636.492**	**630.476**	**-6.016**
9	-	Personalauszahlungen	228.477	223.831	--	223.831	220.706	-3.125
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	227.141	92.000	370.190	462.190	321.366	-140.824
12	-	Transferauszahlungen	41.772	41.772	--	41.772	41.772	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.691	19.800	--	19.800	37.221	17.421
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**528.080**	**377.403**	**370.190**	**747.593**	**621.065**	**-126.528**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**395.792**	**259.089**	**-370.190**	**-111.101**	**9.411**	**120.512**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	--	--	0	8.092	8.092
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**8.092**	**8.092**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-8.092**	**-8.092**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**395.792**	**259.089**	**-370.190**	**-111.101**	**1.319**	**112.420**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**395.792**	**259.089**	**-370.190**	**-111.101**	**1.319**	**112.420**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	6.446	--	--	0	668	668
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-6.446**	**--**	**--**	**0**	**-668**	**-668**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**39.083.604**	**259.089**	**-370.190**	**-111.101**	**57.042.571**	**57.153.672**

414105 - Gesundheitsregion Plus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	51.873	51.873
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	50.000	--	50.000	951	-49.049
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**50.000**	**50.000**	**--**	**50.000**	**52.824**	**2.824**
9	-	Personalauszahlungen	94.927	102.441	--	102.441	102.341	-100
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.703	13.300	--	13.300	6.895	-6.405
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.947	14.700	--	14.700	4.144	-10.556
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**111.577**	**130.441**	**--**	**130.441**	**113.380**	**-17.061**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-61.577**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-60.556**	**19.885**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-61.577**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-60.556**	**19.885**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-61.577**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**-60.556**	**19.885**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.632.681**	**-80.441**	**--**	**-80.441**	**56.981.364**	**57.061.805**

421105 - Sportförderung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	791.456	305.000	--	305.000	346.611	41.611
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**791.456**	**305.000**	**--**	**305.000**	**346.611**	**41.611**
12	-	Transferauszahlungen	955.065	485.000	--	485.000	509.330	24.330
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**955.065**	**485.000**	**--**	**485.000**	**509.330**	**24.330**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-163.608**	**-180.000**	**--**	**-180.000**	**-162.719**	**17.281**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	63.966	131.449	88.776	220.225	27.562	-192.663
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**63.966**	**131.449**	**88.776**	**220.225**	**27.562**	**-192.663**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-63.966**	**-131.449**	**-88.776**	**-220.225**	**-27.562**	**192.663**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-227.574**	**-311.449**	**-88.776**	**-400.225**	**-190.281**	**209.944**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-227.574**	**-311.449**	**-88.776**	**-400.225**	**-190.281**	**209.944**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	5.000	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	5.000	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.466.684**	**-311.449**	**-88.776**	**-400.225**	**56.851.640**	**57.251.865**

511105 - Räumliche Planung und Entwicklung, Straßenrecht, Gutachterausschuss

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.588	33.000	--	33.000	50.681	17.681
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.866	650	--	650	649	-1
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**24.674**	**33.650**	**--**	**33.650**	**51.331**	**17.681**
9	-	Personalauszahlungen	421.953	502.620	--	502.620	488.123	-14.497
10	-	Versorgungsauszahlungen	17.197	17.541	--	17.541	18.057	516
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.473	14.000	--	14.000	10.318	-3.682
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.143	93.750	--	93.750	69.871	-23.879
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**529.767**	**627.911**	**--**	**627.911**	**586.370**	**-41.541**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-505.093**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-535.040**	**59.221**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-505.093**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-535.040**	**59.221**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-505.093**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**-535.040**	**59.221**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.189.165**	**-594.261**	**--**	**-594.261**	**56.506.881**	**57.101.142**

521105 - Bauen und Wohnen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.472.602	2.400.000	--	2.400.000	1.931.867	-468.133
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	448.452	0	--	0	43	43
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.921.054**	**2.400.000**	**--**	**2.400.000**	**1.931.910**	**-468.090**
9	-	Personalauszahlungen	764.193	956.077	--	956.077	828.754	-127.323
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	462.529	255.450	--	255.450	382.818	127.368
12	-	Transferauszahlungen	958.973	1.200.000	--	1.200.000	996.857	-203.143
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.274	23.250	--	23.250	12.889	-10.361
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.197.969**	**2.434.777**	**--**	**2.434.777**	**2.221.318**	**-213.459**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-276.915**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-289.408**	**-254.631**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-276.915**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-289.408**	**-254.631**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-276.915**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**-289.408**	**-254.631**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	23.650	--	--	0	18.109	18.109
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**23.650**	**--**	**--**	**0**	**18.109**	**18.109**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.440.993**	**-34.777**	**--**	**-34.777**	**56.770.621**	**56.805.398**

535105 - Gesellschaft für eneuerbare Energien

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	--	82.500	--	82.500	--	-82.500
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	32.500	--	32.500	22.913	-9.587
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**115.000**	**--**	**115.000**	**22.913**	**-92.087**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**-115.000**	**--**	**-115.000**	**-22.913**	**92.087**
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	--	100.000	--	100.000	--	-100.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**100.000**	**--**	**100.000**	**--**	**-100.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**--**	**100.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**-215.000**	**--**	**-215.000**	**-22.913**	**192.087**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**-215.000**	**--**	**-215.000**	**-22.913**	**192.087**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**-215.000**	**--**	**-215.000**	**57.019.008**	**57.234.008**

541005 - Kreisstraßen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.500	100.500	--	100.500	100.500	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75	75	--	75	65	-10
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.052	2.000	--	2.000	988	-1.013
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	796.098	734.000	--	734.000	813.972	79.972
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121	0	--	0	1.978	1.978
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**923.847**	**836.575**	**--**	**836.575**	**917.503**	**80.928**
9	-	Personalauszahlungen	455.146	544.402	--	544.402	549.593	5.191
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.087.599	1.332.300	--	1.332.300	1.314.305	-17.995
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673.645	653.060	--	653.060	739.716	86.656
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.216.390**	**2.529.762**	**--**	**2.529.762**	**2.603.614**	**73.852**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.292.543**	**-1.693.187**	**--**	**-1.693.187**	**-1.686.111**	**7.076**
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	316.333	316.333
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**316.333**	**316.333**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	10.000	30.000	40.000	--	-40.000
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.068	278.000	1.213.946	1.491.946	785.680	-706.266
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.068**	**288.000**	**1.243.946**	**1.531.946**	**785.680**	**-746.266**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.068**	**-288.000**	**-1.243.946**	**-1.531.946**	**-469.347**	**1.062.599**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.293.611**	**-1.981.187**	**-1.243.946**	**-3.225.133**	**-2.155.458**	**1.069.675**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.293.611**	**-1.981.187**	**-1.243.946**	**-3.225.133**	**-2.155.458**	**1.069.675**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	243	243
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	237.727	237.727
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-237.483**	**-237.483**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.400.647**	**-1.981.187**	**-1.243.946**	**-3.225.133**	**54.648.979**	**57.874.112**

541015 - Kreisstraße NU 1: Schießen-Biberach

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

541025 - Kreisstraße NU 2: Obenhausen-Dietershofen-Messhofen-Roggenburg-Schießen-Grenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	2	--	2	--	-2
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**2**	**--**	**2**	**--**	**-2**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**-2**	**--**	**-2**	**--**	**2**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	161	--	--	0	119	119
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	2.849.000	--	2.849.000	--	-2.849.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**161**	**2.849.000**	**--**	**2.849.000**	**119**	**-2.848.882**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-161**	**-2.849.000**	**--**	**-2.849.000**	**-119**	**2.848.882**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-161**	**-2.849.002**	**--**	**-2.849.002**	**-119**	**2.848.884**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-161**	**-2.849.002**	**--**	**-2.849.002**	**-119**	**2.848.884**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.096**	**-2.849.002**	**--**	**-2.849.002**	**57.041.802**	**59.890.804**

541035 - Kreisstraße NU 3: St. 2031 (Senden)-Holzschwang-Pfaffenhofen-Biberberg-St. 2022

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	842.000	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**842.000**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65	--	--	0	50	50
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	171.841	--	780.465	780.465	297.632	-482.833
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**171.906**	**--**	**780.465**	**780.465**	**297.682**	**-482.783**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**670.094**	**--**	**-780.465**	**-780.465**	**-297.682**	**482.783**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**670.094**	**--**	**-780.465**	**-780.465**	**-297.682**	**482.783**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**670.094**	**--**	**-780.465**	**-780.465**	**-297.682**	**482.783**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-65	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**65**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**39.364.417**	**--**	**-780.465**	**-780.465**	**56.744.238**	**57.524.703**

541055 - Kreisstraße NU 5: St. 2018-Unterroth-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	110.000	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**110.000**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.584	--	--	0	--	0
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.124	--	800.000	800.000	246	-799.754
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**72.708**	**--**	**800.000**	**800.000**	**246**	**-799.754**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**37.292**	**--**	**-800.000**	**-800.000**	**-246**	**799.754**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**37.292**	**--**	**-800.000**	**-800.000**	**-246**	**799.754**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**37.292**	**--**	**-800.000**	**-800.000**	**-246**	**799.754**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.731.550**	**--**	**-800.000**	**-800.000**	**57.041.674**	**57.841.674**

541065 - Kreisstraße NU 6: (Burlafingen) B10-Steinheim-Kadeltshofen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	184.000	184.000	--	-184.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**184.000**	**184.000**	**--**	**-184.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-184.000**	**-184.000**	**--**	**184.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**-184.000**	**-184.000**	**--**	**184.000**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**-184.000**	**-184.000**	**--**	**184.000**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**-184.000**	**-184.000**	**57.041.920**	**57.225.920**

541075 - Kreisstraße NU 7: (Weiler) St. 2017-Osterberg-Oberroth-St. 2020

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.579	--	--	0	2.277	2.277
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	41.875	41.875
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**68.579**	**--**	**--**	**0**	**44.151**	**44.151**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-361	--	--	0	2.638	2.638
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	647.897	647.897	--	-647.897
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**-361**	**--**	**647.897**	**647.897**	**2.638**	**-645.259**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**68.940**	**--**	**-647.897**	**-647.897**	**41.514**	**689.411**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**68.940**	**--**	**-647.897**	**-647.897**	**41.514**	**689.411**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**68.940**	**--**	**-647.897**	**-647.897**	**41.514**	**689.411**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	40.300	40.300
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-40.300**	**-40.300**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.763.198**	**--**	**-647.897**	**-647.897**	**57.043.134**	**57.691.031**

541085 - Kreisstraße NU 8: B10-Burlafingen-Thalfingen-Oberelchingen-St. 2021

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

541095 - Kreisstraße NU 9: St. 2019-Witzighausen-Illerberg-NU14; NU14-Emersh.-Ill. (2031)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	0	--	0	189.745	189.745
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**189.745**	**189.745**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	58	58
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	330.000	--	330.000	--	-330.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**330.000**	**--**	**330.000**	**58**	**-329.942**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-330.000**	**--**	**-330.000**	**189.687**	**519.687**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**-330.000**	**--**	**-330.000**	**189.687**	**519.687**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**-330.000**	**--**	**-330.000**	**189.687**	**519.687**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**-330.000**	**--**	**-330.000**	**57.231.607**	**57.561.607**

541105 - Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	0	8.712	8.712
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**8.712**	**8.712**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	160.000	--	160.000	47.391	-112.609
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.270	295.000	2.597.197	2.892.197	417	-2.891.781
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**15.270**	**455.000**	**2.597.197**	**3.052.197**	**47.808**	**-3.004.389**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-15.270**	**-455.000**	**-2.597.197**	**-3.052.197**	**-39.096**	**3.013.101**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-15.270**	**-455.000**	**-2.597.197**	**-3.052.197**	**-39.096**	**3.013.101**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-15.270**	**-455.000**	**-2.597.197**	**-3.052.197**	**-39.096**	**3.013.101**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.678.987**	**-455.000**	**-2.597.197**	**-3.052.197**	**57.002.824**	**60.055.021**

541115 - Kreisstraße NU 11: St. 2031-Gerlenhofen-Hausen-Aufheim-NU3

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	300.000	300.000	--	-300.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**300.000**	**300.000**	**--**	**-300.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-300.000**	**-300.000**	**--**	**300.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**-300.000**	**-300.000**	**--**	**300.000**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**-300.000**	**-300.000**	**--**	**300.000**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**-300.000**	**-300.000**	**57.041.920**	**57.341.920**

541125 - Kreisstraße NU 12: Unterfahlheim-B10-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

541135 - Kreisstraße NU 13: Ulm (Landesgrenze)-NU8 (Thalfingen)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

541145 - Kreisstraße NU 14: Landkreisgrenze-Vöhringen-Illerberg-Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	0	2.278	2.278
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.278**	**2.278**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.819	--	--	0	--	0
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	48	50.000	993.396	1.043.396	--	-1.043.396
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	150.000	--	150.000	--	-150.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**22.867**	**200.000**	**993.396**	**1.193.396**	**--**	**-1.193.396**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-22.867**	**-200.000**	**-993.396**	**-1.193.396**	**2.278**	**1.195.674**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-22.867**	**-200.000**	**-993.396**	**-1.193.396**	**2.278**	**1.195.674**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-22.867**	**-200.000**	**-993.396**	**-1.193.396**	**2.278**	**1.195.674**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.671.390**	**-200.000**	**-993.396**	**-1.193.396**	**57.044.198**	**58.237.594**

541155 - Kreisstraße NU 15: Bellenberg-Gannertshofen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	150.000	150.000	--	-150.000
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	378.993	378.993	--	-378.993
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**528.993**	**528.993**	**--**	**-528.993**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-528.993**	**-528.993**	**--**	**528.993**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**-528.993**	**-528.993**	**--**	**528.993**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**-528.993**	**-528.993**	**--**	**528.993**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**-528.993**	**-528.993**	**57.041.920**	**57.570.913**

541175 - Kreisstraße NU 17: St. 2022 Weißenhorn-Biberachzell

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

541185 - Kreisstraße NU 18: Biberberg-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68	69	--	69	68	-1
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**68**	**69**	**--**	**69**	**68**	**-1**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-68**	**-69**	**--**	**-69**	**-68**	**1**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	13.172	13.172	--	-13.172
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	675.000	675.000	--	-675.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**688.172**	**688.172**	**--**	**-688.172**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-688.172**	**-688.172**	**--**	**688.172**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-68**	**-69**	**-688.172**	**-688.241**	**-68**	**688.173**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-68**	**-69**	**-688.172**	**-688.241**	**-68**	**688.173**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.190**	**-69**	**-688.172**	**-688.241**	**57.041.852**	**57.730.093**

541195 - Kreisstraße NU 19: Altenstadt-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**--**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**

542105 - ÖPNV

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.931.541	2.084.000	--	2.084.000	1.006.501	-1.077.499
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.964	52.483	--	52.483	54.673	2.190
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.942.505**	**2.136.483**	**--**	**2.136.483**	**1.061.174**	**-1.075.309**
9	-	Personalauszahlungen	94.626	103.186	--	103.186	49.254	-53.932
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.188.866	5.896.260	--	5.896.260	5.579.610	-316.650
12	-	Transferauszahlungen	1.263.878	1.337.800	--	1.337.800	618.457	-719.343
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.920	1.937.844	--	1.937.844	1.696.075	-241.769
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**4.678.290**	**9.275.090**	**--**	**9.275.090**	**7.943.397**	**-1.331.693**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.735.784**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.882.222**	**256.385**
18	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	6.667	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**6.667**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**6.667**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.729.117**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.882.222**	**256.385**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.729.117**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**-6.882.222**	**256.385**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.451.669	--	--	0	2.168.642	2.168.642
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.066.135	--	--	0	2.536.745	2.536.745
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**385.534**	**--**	**--**	**0**	**-368.103**	**-368.103**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**36.350.674**	**-7.138.607**	**--**	**-7.138.607**	**49.791.595**	**56.930.202**

548105 - Mobilität

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.921	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**81.921**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	104.418	131.495	--	131.495	22.517	-108.978
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.834	17.050	--	17.050	16.515	-535
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91	17.000	--	17.000	6.507	-10.493
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**167.344**	**165.545**	**--**	**165.545**	**45.539**	**-120.006**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-85.423**	**-165.545**	**--**	**-165.545**	**-45.539**	**120.006**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-85.423**	**-165.545**	**--**	**-165.545**	**-45.539**	**120.006**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-85.423**	**-165.545**	**--**	**-165.545**	**-45.539**	**120.006**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.608.835**	**-165.545**	**--**	**-165.545**	**56.996.381**	**57.161.926**

548115 - Radverkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.288	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	4	4
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.288**	**--**	**--**	**0**	**4**	**4**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	22.518	22.518
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.876	19.700	--	19.700	16.780	-2.920
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.900	14.500	--	14.500	3.098	-11.402
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**90.776**	**34.200**	**--**	**34.200**	**42.396**	**8.196**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-88.489**	**-34.200**	**--**	**-34.200**	**-42.392**	**-8.192**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-88.489**	**-34.200**	**--**	**-34.200**	**-42.392**	**-8.192**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-88.489**	**-34.200**	**--**	**-34.200**	**-42.392**	**-8.192**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.605.769**	**-34.200**	**--**	**-34.200**	**56.999.528**	**57.033.728**

551105 - Immissionsschutz und Abfallrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	347.021	302.500	--	302.500	519.835	217.335
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.588	0	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	25.000	--	25.000	--	-25.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**448.609**	**327.500**	**--**	**327.500**	**519.835**	**192.335**
9	-	Personalauszahlungen	301.311	326.023	--	326.023	311.826	-14.197
10	-	Versorgungsauszahlungen	3.548	5.429	--	5.429	5.535	106
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.089	39.150	--	39.150	80.000	40.850
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.331	13.400	--	13.400	4.998	-8.402
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**317.279**	**384.002**	**--**	**384.002**	**402.360**	**18.358**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**131.330**	**-56.502**	**--**	**-56.502**	**117.475**	**173.977**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	16.155	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**16.155**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-16.155**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**115.176**	**-56.502**	**--**	**-56.502**	**117.475**	**173.977**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**115.176**	**-56.502**	**--**	**-56.502**	**117.475**	**173.977**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.200	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**1.200**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.810.634**	**-56.502**	**--**	**-56.502**	**57.159.395**	**57.215.897**

551115 - Wasserrecht und Bodenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.113	92.600	--	92.600	140.027	47.427
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.919	0	--	0	28	28
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	400.000	--	400.000	--	-400.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**120.032**	**492.600**	**--**	**492.600**	**140.055**	**-352.545**
9	-	Personalauszahlungen	341.778	356.168	--	356.168	326.047	-30.121
10	-	Versorgungsauszahlungen	20.355	23.062	--	23.062	23.683	621
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.869	3.140	--	3.140	3.906	766
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.529	425.700	--	425.700	31.953	-393.747
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**391.531**	**808.070**	**--**	**808.070**	**385.589**	**-422.481**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-271.500**	**-315.470**	**--**	**-315.470**	**-245.534**	**69.936**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-271.500**	**-315.470**	**--**	**-315.470**	**-245.534**	**69.936**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-271.500**	**-315.470**	**--**	**-315.470**	**-245.534**	**69.936**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.422.758**	**-315.470**	**--**	**-315.470**	**56.796.386**	**57.111.856**

552105 - Naturschutz, Landschaftsplanung und Naherholung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.523	24.500	--	24.500	5.845	-18.655
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.575	300	--	300	--	-300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.091	4.700	--	4.700	7.068	2.368
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**55.190**	**29.500**	**--**	**29.500**	**12.913**	**-16.587**
9	-	Personalauszahlungen	649.799	740.180	--	740.180	757.389	17.209
10	-	Versorgungsauszahlungen	22.520	22.970	--	22.970	23.592	622
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.389	99.800	--	99.800	96.454	-3.346
12	-	Transferauszahlungen	500	5.500	--	5.500	5.500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.211	76.048	--	76.048	73.770	-2.278
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**816.419**	**944.498**	**--**	**944.498**	**956.706**	**12.208**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-761.229**	**-914.998**	**--**	**-914.998**	**-943.792**	**-28.794**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.841	94.500	--	94.500	38.106	-56.394
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**29.841**	**94.500**	**--**	**94.500**	**38.106**	**-56.394**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	39.552	105.000	--	105.000	52.478	-52.522
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**39.552**	**105.000**	**--**	**105.000**	**52.478**	**-52.522**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-9.711**	**-10.500**	**--**	**-10.500**	**-14.372**	**-3.872**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-770.940**	**-925.498**	**--**	**-925.498**	**-958.165**	**-32.667**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-770.940**	**-925.498**	**--**	**-925.498**	**-958.165**	**-32.667**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	800	--	--	0	1.600	1.600
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**800**	**--**	**--**	**0**	**1.600**	**1.600**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.924.118**	**-925.498**	**--**	**-925.498**	**56.085.355**	**57.010.853**

554105 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	94.992	--	94.992	--	-94.992
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**94.992**	**--**	**94.992**	**--**	**-94.992**
9	-	Personalauszahlungen	73.537	154.776	--	154.776	68.838	-85.938
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.018	41.780	--	41.780	38.876	-2.904
12	-	Transferauszahlungen	2.926	22.000	--	22.000	24.000	2.000
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.762	56.000	--	56.000	27.548	-28.452
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**176.242**	**274.556**	**--**	**274.556**	**159.262**	**-115.294**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-176.242**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-159.262**	**20.302**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-176.242**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-159.262**	**20.302**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-176.242**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**-159.262**	**20.302**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.518.016**	**-179.564**	**--**	**-179.564**	**56.882.658**	**57.062.222**

571105 - Wirtschaftsförderung, Marketing

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26	--	--	0	220	220
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.608	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**6.634**	**0**	**--**	**0**	**220**	**220**
9	-	Personalauszahlungen	93.652	99.854	--	99.854	99.831	-23
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.949	153.000	--	153.000	191.508	38.508
12	-	Transferauszahlungen	118.842	135.000	--	135.000	119.422	-15.578
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.074	50	--	50	10.518	10.468
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**309.517**	**387.904**	**--**	**387.904**	**421.280**	**33.376**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-302.883**	**-387.904**	**--**	**-387.904**	**-421.060**	**-33.156**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-302.883**	**-387.904**	**--**	**-387.904**	**-421.060**	**-33.156**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-302.883**	**-387.904**	**--**	**-387.904**	**-421.060**	**-33.156**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.391.375**	**-387.904**	**--**	**-387.904**	**56.620.860**	**57.008.764**

575105 - Tourismus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	100	--	100	--	-100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	565	5.000	--	5.000	12.757	7.757
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**565**	**5.100**	**--**	**5.100**	**12.757**	**7.657**
9	-	Personalauszahlungen	104.676	108.852	--	108.852	96.042	-12.810
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.381	48.800	--	48.800	54.780	5.980
12	-	Transferauszahlungen	18.953	--	--	0	--	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.229	49.404	--	49.404	37.564	-11.840
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**206.239**	**207.056**	**--**	**207.056**	**188.387**	**-18.669**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-205.674**	**-201.956**	**--**	**-201.956**	**-175.629**	**26.327**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-205.674**	**-201.956**	**--**	**-201.956**	**-175.629**	**26.327**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-205.674**	**-201.956**	**--**	**-201.956**	**-175.629**	**26.327**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.488.584**	**-201.956**	**--**	**-201.956**	**56.866.291**	**57.068.247**

611105 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	496.583	67.396	--	67.396	79.337	11.941
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.541.652	168.654.418	--	168.654.418	168.968.610	314.192
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.921.510	4.280.202	--	4.280.202	3.875.492	-404.710
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.511	--	--	0	1.316.861	1.316.861
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**163.170.256**	**173.002.016**	**--**	**173.002.016**	**174.240.300**	**1.238.284**
12	-	Transferauszahlungen	55.510.094	56.886.776	--	56.886.776	56.769.092	-117.684
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.336	0	--	0	1.187.190	1.187.190
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	208.251	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**55.917.681**	**56.886.776**	**--**	**56.886.776**	**57.956.282**	**1.069.506**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**107.252.575**	**116.115.240**	**--**	**116.115.240**	**116.284.018**	**168.778**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.164.282	2.100.000	--	2.100.000	2.084.565	-15.435
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**2.164.282**	**2.100.000**	**--**	**2.100.000**	**2.084.565**	**-15.435**
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.277.500	3.495.000	3	3.495.003	--	-3.495.003
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.277.500**	**3.495.000**	**3**	**3.495.003**	**--**	**-3.495.003**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**886.782**	**-1.395.000**	**-3**	**-1.395.003**	**2.084.565**	**3.479.568**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**108.139.357**	**114.720.240**	**-3**	**114.720.237**	**118.368.583**	**3.648.346**
27a	-	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	1.365.638	0	--	0	--	0
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**1.365.638**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**-1.365.638**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**106.773.718**	**114.720.240**	**-3**	**114.720.237**	**118.368.583**	**3.648.346**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.853.874	--	--	0	3.116.343	3.116.343
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	67.072	67.072
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**2.853.874**	**--**	**--**	**0**	**3.049.271**	**3.049.271**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**148.321.850**	**114.720.240**	**-3**	**114.720.237**	**178.459.774**	**63.739.537**

611115 - Finanztechnische Abwicklung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-392	0	--	0	705	705
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.335	15.000	--	15.000	9.138	-5.862
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44	--	--	0	88	88
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33	50	--	50	5	-45
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	528.162	2.000	--	2.000	3.342	1.342
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	326.019	700.000	--	700.000	1.135.733	435.733
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**864.201**	**717.050**	**--**	**717.050**	**1.149.011**	**431.961**
9	-	Personalauszahlungen	65.544	--	--	0	-15.376	-15.376
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.350	19.100	--	19.100	24.405	5.305
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	193.756	463.456	--	463.456	356.876	-106.580
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**941.650**	**482.556**	**--**	**482.556**	**365.905**	**-116.651**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-77.449**	**234.494**	**--**	**234.494**	**783.106**	**548.612**
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	392.801	--	--	0	2.848.901	2.848.901
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**392.801**	**--**	**--**	**0**	**2.848.901**	**2.848.901**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-392.801**	**--**	**--**	**0**	**-2.848.901**	**-2.848.901**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-470.250**	**234.494**	**--**	**234.494**	**-2.065.794**	**-2.300.288**
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	--	6.500.000	--	6.500.000	--	-6.500.000
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	5.000.000	--	--	0	--	0
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)**	**--**	**6.500.000**	**--**	**6.500.000**	**--**	**-6.500.000**
27a	-	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	1.304.936	2.652.931	--	2.652.931	2.490.431	-162.500
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**1.304.936**	**2.652.931**	**--**	**2.652.931**	**2.490.431**	**-162.500**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**-1.304.936**	**3.847.069**	**--**	**3.847.069**	**-2.490.431**	**-6.337.500**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.775.186**	**4.081.563**	**--**	**4.081.563**	**-4.556.226**	**-8.637.789**
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	5.000.000	--	--	0	--	0
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**5.000.000**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.608.515	--	--	0	2.268.967	2.268.967
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.332.631	--	--	0	5.315.610	5.315.610
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**275.884**	**--**	**--**	**0**	**-3.046.643**	**-3.046.643**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	11.054.512	--	11.054.512	57.041.920	45.987.408
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**37.194.956**	**15.136.075**	**--**	**15.136.075**	**49.439.051**	**34.302.976**

621105 - Jubiläumsstiftung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.150	2.000	--	2.000	1.166	-834
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.150**	**2.000**	**--**	**2.000**	**1.166**	**-834**
12	-	Transferauszahlungen	1.150	2.000	--	2.000	1.150	-850
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.150**	**2.000**	**--**	**2.000**	**1.150**	**-850**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**0**	**0**	**--**	**0**	**16**	**16**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**0**	**0**	**--**	**0**	**16**	**16**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**0**	**0**	**--**	**0**	**16**	**16**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**0**	**--**	**0**	**57.041.936**	**57.041.936**

631105 - Zensus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2023	Plan 2024	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2024	Abw. in 2024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	10.664	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**10.664**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-10.664**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-10.664**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-10.664**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	38.694.258	--	--	0	57.041.920	57.041.920
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.683.594**	**0**	**--**	**0**	**57.041.920**	**57.041.920**