Gemeindeverwaltungsverband Marbach am Neckar

Vorlage Gemeindeverwaltungsverband GVV/2026-10	Aktenzeichen: 031.84 Amt: Finanzverwaltung

Verhandlungsfolge	TOP	Termin	Kennung	Beratungsaktion
GVV		25.11.2026	öffentlich	Beschluss

Jahresabschluss 2024

Antrag:

Die Verbandsversammlung stellt den vorliegenden Jahresabschluss 2024 einschließlich Feststellungsbeschluss gemäß § 95b GemO i. V. m. § 18 GKZ fest.

Sachverhalt

Nach der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in Verbindung mit dem Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) hat der Gemeindeverwaltungsverband zum Schluss jedes Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Gemeindeverwaltungs-verbandes darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus der
- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Bilanz

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Dem Anhang sind als Anlage beizufügen:
- eine Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO),
- eine Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO)
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (§ 42 GemHVO).

Der Jahresabschluss 2024 liegt als Anlage bei und wird in der Sitzung näher erläutert.

Finanzierung / Folgekosten:

Anlage(n):
1. GVV/2026-10 Anlage Jahresabschluss 2024

laut Antrag	einstimmig	mehrheitlich	Ja	Nein	Enthaltungen

Für Ihre Notizen:

GEMEINDE VERWALTUNGS VERBAND
MARBACH A. N.
MARBACH A.N. BENNINGEN ERDMANNHAUSEN AFFALTERBACH



JAHRESABSCHLUSS

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2024

Inhalt

I. Feststellungsbeschluss 4
II. Allgemeines 7
III. Rechenschaftsbericht 8
Rechtliche Grundlage 8
Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2024 8
Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich 9
Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich 10
Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung 12
Teilergebnisrechnung 12
Investitionsrechnung 12
Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben 13
-Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule 13
Teilergebnisrechnung 13
Investitionsrechnung 13
-Uhlandschule 17
Teilergebnisrechnung 17
Investitionsrechnung 18
Teilhaushalt 3 – Räumliche Planung und Entwicklung 19
Teilergebnisrechnung 19
Investitionsrechnung 19
Verbandsumlage 20
Bilanz 21
-Aktiva 22
A 1 – Vermögen 22
A 1.2 – Sachvermögen 22
A 1.3 – Finanzvermögen 22
- Passiva 22
P 2 – Sonderposten 22
P 4 – Verbindlichkeiten 23
IV. Anhang 24
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 24
Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten 25
Anteil der Pensions- und Beihilferückstellungen beim KVBW 25

Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr ... 25
Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr sowie die In Anspruch genommenen Kreditermächtigungen ... 25
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre ... 26
Gemeindeorgane ... 26
V. Anlagen zum Anhang ... 27
Anlage 01 – Vermögensübersicht ... 27
Anlage 02 – Forderungsübersicht ... 28
Anlage 03 – Schuldenübersicht ... 29
Anlage 04 – Übersicht über den Stand der Rücklagen ... 30
Anlage 05 – Entwicklung der Liquidität ... 31
VI. Planabweichungen der Ergebnis-, Finanzrechnung und den Investitionsmaßnahmen ... 32
Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung ... 32
Teilergebnisrechnung ... 32
Teilfinanzrechnung ... 33
Teilhaushalt 2: Schulträgeraufgaben ... 34
Teilergebnisrechnung ... 34
Teilergebnisrechnung Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule ... 35
Teilergebnisrechnung Uhlandschule ... 36
Teilfinanzrechnung ... 37
Teilfinanzrechnung TMG ... 38
Teilfinanzrechnung Uhlandsschule ... 39
Teilhaushalt 3: Räumliche Planung und Entwicklung ... 40
Teilergebnisrechnung ... 40
Teilfinanzrechnung ... 41
Investitionsmaßnahmen ... 42

I. Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in Verbindung mit §§ 18, 19 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) stellt die Verbandsversammlung am 25. November 2026 den Jahresabschluss für das Jahr 2024 wie folgt fest:

		EUR
1	**Ergebnisrechnung**	
1.1	Summe der ordentlichen Erträgen	1.300.000,75
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.300.000,75
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	**Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5)	**0,00**
1.7	**Gesamtergebnis** (Saldo aus 1.3 und 1.6)	**0,00**
2	**Finanzrechnung**	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	894.588,46
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.087.755,64
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung** (Saldo aus 2.1 und 2.2)	**-193.167,18**
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.158.696,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	464.365,17
2.6	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5)	**694.330,83**
2.7	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6)	**501.163,65**
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.10	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9)	**0,00**
2.11	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus 2.7 und 2.9)	**501.163,65**
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-315,92
2.13	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln**	**371.661,39**
2.14	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln** (Saldo aus 2.11 und 2.12)	**500.847,73**
2.15	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus 2.13 und 2.14)	**872.509,12**
3	**Bilanz**	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	8.360.490,52
3.3	Finanzvermögen	1.329.757,55
3.4	Abgrenzungsposten	0,00
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	**Gesamtbetrag auf der Aktivseite** (Summe aus 3.1 bis 3.5)	9.690.248,07

3.7	Basiskapital	0,00
3.8	Rücklagen	0,00
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	8.360.490,52
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	1.329.757,55
3.13	Passive Rechnungsabrenzungsposten	0,00
3.14	**Gesamtbetrag auf der Passivseite** (Summe aus 3.7 bis 3.13)	9.690.248,07

Soweit sich im Jahresabschluss über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen ergeben, erteilt die Verbandsversammlung dazu die Zustimmung gemäß § 84 Abs. 1 Satz 2 und Absatz 2 der Gemeindeordnung, soweit dies nicht schon in früheren Beschlüssen geschehen ist.

Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses ist der Rechtsaufsichtsbehörde unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben.

Der Jahresabschluss 2024 wird gemäß § 95 Abs. 3 GemO öffentlich bekannt gemacht und an sieben Tagen öffentlich ausgelegt.

Marbach am Neckar, 2. Oktober 2026

Jan Trost
Verbandsvorsitzender

Verena Weinreuter
Verbandsrechnerin

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses									
Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnisse des Haushaltsjahres 2024		Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
		Sonder-ergebnis	Ordent-liches Ergebnis	2023	2022	2021	Ordent-lichen Ergebnis-ses	Sonder-ergebnis-ses	
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände [2]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00						
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses		0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						0,00	0,00	0,00
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz [3]								
16	Ergebnisbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlvertragsvortrags		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

II. Allgemeines

Die Verbandsverwaltung hat die Umstellung auf das Neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2019 vollzogen. Die Verbandsversammlung hat die Eröffnungsbilanz in seiner Sitzung am 01.12.2021 festgestellt.

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung (GemO) in Verbindung mit §§ 18, 19 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) hat die Verbandsverwaltung zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Dieser ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten und hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Gemeindeverwaltungsverbands darzustellen.

Der Jahresabschluss ist gemäß §95b GemO innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und von der Verbandsverwaltung innerhalb eines Jahres festzustellen. Der Feststellungsbeschluss ist der Rechtsaufsichtsbehörde (Landratsamt Ludwigsburg), sowie der Prüfungsbehörde (Gemeindeprüfungsanstalt) unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben. Gleichzeitig ist der Jahresabschluss mit dem Rechenschaftsbericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen; in der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Der Jahresabschluss besteht nach § 95 Abs. 2 GemO aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz. Dieser ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Die Funktion des Jahresabschlusses besteht in der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Gemeindeverwaltungsverbands, vgl. § 95 Abs. 1 Satz 4 GemO.

Anhand des Jahresabschlusses wird nachgewiesen, dass die Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr nach den Vorgaben der Verbandsversammlung in der Haushaltssatzung, sowie auf der Grundlage der im Haushaltsplan enthaltenen Ermächtigungen, im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften ausgeführt worden ist.

III. Rechenschaftsbericht

Rechtliche Grundlage

Dem Jahresabschluss ist gem. § 95 Abs. 2 der GemO ein Rechenschaftsbericht beizulegen.

§ 54 GemHVO

(1) Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

(2) Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen
1. die Ziele und Strategien,
2. Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung,
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
4. zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung,
5. die Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge und
6. die Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen.

Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der Umlagefinanzierung des Verbands werden sämtliche nicht anderweitig gedeckte Aufwendungen durch Erträge der Verbandsgemeinden generiert, sodass der Saldo 0 € ergibt. Zusätzlich werden die nicht gedeckten Auszahlungen der Investitionsmaßnahmen durch die Umlage der Verbandsgemeinden gedeckt, sodass diese im Saldo ebenfalls 0 € ergeben.

Aus diesem Grund ist die Entwicklung der Finanzwirtschaft beim Gemeindeverwaltungsverband nur in einem geringen Maß aussagekräftig. Die Finanzwirtschaft verlief durchweg geordnet und die Liquidität des Verbands war jederzeit gewährleistet.

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Die Haushaltssatzung enthielt folgende Festsetzungen, die sich zum tatsächlichen Rechnungsergebnis wie folgt entwickelten:

Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.119.559,53	1.299.790	1.209.185,80	-90.604,20	0,00	0,00	90.604,20	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	93.883,00	84.045	81.961,57	-2.083,43	0,00	0,00	2.083,43	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.302,70	1.000	953,90	-46,10	0,00	0,00	46,10	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.572,24	5.800	7.700,40	1.900,40	0,00	0,00	-1.900,40	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.601,52	0	68,15	68,15	0,00	0,00	-68,15	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	72,46	0	130,88	130,88	0,00	0,00	-130,88	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,35	0	0,05	0,05	0,00	0,00	-0,05	0,00
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.227.991,80**	**1.390.635**	**1.300.000,75**	**-90.634,25**	**0,00**	**0,00**	**90.634,25**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	-277,92	0	-195,36	-195,36	0,00	0,00	195,36	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-526.228,99	-674.390	-556.651,63	117.738,37	0,00	-114.568,67	-232.307,04	-103.071,08
15	-	Abschreibungen	-94.187,00	-84.045	-81.961,87	2.083,13	0,00	0,00	-2.083,13	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-607.297,89	-632.200	-661.191,89	-28.991,89	0,00	0,00	28.991,89	0,00
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**-1.227.991,80**	**-1.390.635**	**-1.300.000,75**	**90.634,25**	**0,00**	**-114.568,67**	**-205.202,92**	**-103.071,08**
20	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-114.568,67**	**-114.568,67**	**-103.071,08**
23	**=**	**Sonderergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
24	**=**	**Gesamtergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-114.568,67**	**-114.568,67**	**-103.071,08**

Die Ertragslage kann aus der Ergebnisrechnung abgelesen werden, in der Aufwendungen und Erträge gegenübergestellt werden. Erträge und Aufwendungen verändern das Basiskapital des Gemeindeverwaltungsverbandes. Sie zeigen dabei im Haushaltsausgleich auf, ob es gelungen ist, den Ressourcenverzehr eines Haushaltsjahres durch Ressourcenzuwächse im gleichen Haushaltsjahr auszugleichen.

Der vom Verband entstandene, nicht anderweitig gedeckte Aufwand wird von den Verbandsgemeinden getragen. Die endgültige Festsetzung der jährlichen Verbandsumlage wird im Rahmen der Feststellung der Jahresrechnung beschlossen. Aus diesem Grund ergibt sich beim Gesamtergebnis ein Saldo von 0 €.

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.341.126,78	1.299.790	883.257,26	-416.532,74	0,00	0,00	416.532,74	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.382,70	1.000	1.076,70	76,70	0,00	0,00	-76,70	0,00
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.189,83	5.800	5.273,04	-526,96	0,00	0,00	526,96	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.808,71	0	4.860,96	4.860,96	0,00	0,00	-4.860,96	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	72,46	0	120,45	120,45	0,00	0,00	-120,45	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0	0,05	0,05	0,00	0,00	-0,05	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.355.580,48**	**1.306.590**	**894.588,46**	**-412.001,54**	**0,00**	**0,00**	**412.001,54**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	-277,92	0	-181,60	-181,60	0,00	0,00	181,60	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-492.528,60	-674.390	-490.867,74	183.522,26	0,00	-114.568,67	-298.090,93	103.071,08
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-689.547,07	-632.200	-596.706,30	35.493,70	0,00	0,00	-35.493,70	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.182.353,59**	**-1.306.590**	**-1.087.755,64**	**218.834,36**	**0,00**	**-114.568,67**	**-333.403,03**	**103.071,08**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**173.226,89**	**0**	**-193.167,18**	**-193.167,18**	**0,00**	**-114.568,67**	**78.598,51**	**103.071,08**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.443.170,93	2.689.000	1.158.696,00	-1.530.304,00	0,00	0,00	1.530.304,00	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.341,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.448.512,36**	**2.689.000**	**1.158.696,00**	**-1.530.304,00**	**0,00**	**0,00**	**1.530.304,00**	**0,00**
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.685.003,34	-2.681.000	-381.034,30	2.299.965,70	0,00	0,00	-2.299.965,70	0,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-51.233,37	-8.000	-83.330,87	-75.330,87	0,00	0,00	75.330,87	0,00
30	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.736.236,71**	**-2.689.000**	**-464.365,17**	**2.224.634,83**	**0,00**	**0,00**	**-2.224.634,83**	**0,00**
31	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-287.724,35**	**0**	**694.330,83**	**694.330,83**	**0,00**	**0,00**	**-694.330,83**	**0,00**
32	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-114.497,46**	**0**	**501.163,65**	**501.163,65**	**0,00**	**-114.568,67**	**-615.732,32**	**103.071,08**
35	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
36	**=**	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**-114.497,46**	**0**	**501.163,65**	**501.163,65**	**0,00**	**-114.568,67**	**-615.732,32**	**103.071,08**
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	1.475,51		568,45					

Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-914,09		-884,37					
39	**=**	**Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**	**561,42**		**-315,92**					
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	485.597,43		371.661,39					
41	**=**	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln**	**-113.936,04**		**500.847,73**					
42	**=**	**Enbestand an Zahlungsmitteln**	**371.661,39**		**872.509,12**					

Die Gesamtfinanzrechnung schließt mit einem Zahlungsmittelbedarf aus der Ergebnisrechnung in Höhe von 193.167,18 € ab.

An Auszahlungen an Investitionstätigkeiten sind im Jahr 2024 464.365,17 € getätigt worden. Die investiven Abschläge der Mitgliedskommunen wurden eingezogen, sodass hier Einzahlungen von 1.158.696,00 € verbucht wurden. Somit beläuft sich der Finanzierungsmittelbestand aus Investitionstätigkeit auf insgesamt 694.330,83 €.

Im Bereich der liquiden Mittel spielen auch die haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen, welche vor allen Dingen durchlaufende Gelder darstellen, eine Rolle. Unter Berücksichtigung des Anfangsbestands ergibt sich somit ein Endbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 872.509,12 €.

Die Aussagekraft der Zahlen der finanziellen Leistungsfähigkeit ist beim Gemeindeverwaltungsverband sehr gering. Diese wird sehr stark dadurch beeinflusst, zu welchem Zeitpunkt und in welcher Höhe Abschlagszahlungen von den Verbandsgemeinden angefordert werden. Die Liquidität beim Gemeindeverwaltungsverbands in 2024 war durch die Umlagefinanzierung jederzeit sichergestellt.

Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtaufwendungen	45.925,72	52.191	-6.265,28
Gesamterträge	2.123,70	2.191	-67,30
Umlagebedarf	43.802,02	50.000	-6.197,98

Das Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen liegt um 6.265,28 € unter dem Haushaltsansatz.

Höhere Erträge entstanden durch nicht eingeplante Zinserträge von Kreditinstituten mit 130,88 €. Bei den Benutzungsgebühren für das Geschirrmobil wurde der Planansatz um 198,10 € unterschritten.

Die höheren Aufwendungen sind bei den Sachversicherungen (+350,70 €), den Erstattungen an die Stadt Marbach am Neckar (+925,14 €) und der Wohnungslosenhilfe (+4.610,00 €) entstanden. Größere Einsparungen gab es bei den EDV Kosten (-2.819,63 €), den Sachaufwendungen des Geschirrmobiles (-1.813,02 €), den Aufwendungen für Öffentliche Bekanntmachungen (-2.041,26 €) und den Versicherungen (5.400,00 €).

Der ungedeckte Aufwand wird nach dem Verhältnis der nach § 143 GemO maßgebenden Einwohnerzahlen umgelegt (§ 8 Abs. 1 Nr. 2 der Verbandssatzung).

Gemeinde	Einwohnerzahl 30.06.2023	Umlage in €	Planansatz in €	Abweichung in €
Affalterbach	4.355	6.121,93	6.979,00	-857,07
Benningen	6.308	8.784,91	10.153,00	-1.368,09
Erdmannhausen	5.198	7.096,73	8.093,00	-996,27
Marbach am Neckar	15.409	21.798,45	24.775,00	-2.976,55
	31.270	**43.802,02**	**50.000,00**	**-6.197,98**

Investitionsrechnung

Im Teilhaushalt 1 wurden im Haushaltsjahr 2024 keine Auszahlungen getätigt.

Teilhaushalt 2 – Schulträgeraufgaben

- Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtaufwendungen	606.841,30	691.477	-84.635,70
Gesamterträge	381.853,84	404.847	-22.993,16
Umlagebedarf	224.987,46	286.630	-61.642,54

Mehrerträge entstanden durch Versicherungsersätze für Gebäudeschäden (+1.816,30 €) und bei Zuschüssen vom Land für die Schulsozialarbeit (+43.353,20 €).

Einsparungen bei den Aufwendungen ergaben sich im Wesentlichen bei der Gebäudeunterhaltung (-7.608,47 €), der Unterhaltung der Außenanlagen (-7.788,08 €) und der Gebäudebewirtschaftung (-62.664,78 €). Mehraufwendungen entstanden bei den Aufwendungen für Wartungsverträge (+11.818,71 €), den besonderen schulischen Aufwendungen (+3.134,52 €) und den Aufwendungen für Versicherungen (+1.657,55 €).

Im Schulbudget der Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule waren im Jahr 2024 die Erträge und Aufwendungen aus dem Digitalpakt in gleicher Höhe veranschlagt. Da zwar die Aufwendungen getätigt wurden, der Zuschuss jedoch erst im Jahr 2025 verbucht werden konnte, reduziert sich der Ermächtigungsübertrag welcher ins Jahr 2025 vorgetragen werden kann von 87.013,33 € um 32.617,64 € auf 54.395,69 €.

Der ungedeckte Aufwand bzw. Überschuss verteilt sich nach den Schülerzahlen am Stichtag der allgemeinen Schulstatistik des laufenden Jahres (§ 8 Abs. 1 Nr. 1 b (aa) der Verbandssatzung). Der Überschuss wird den Verbandsgemeinden erstattet.

Gemeinde	Schülerzahl 16.10.2024	Umlage in €	Planansatz in €	Abweichung in €
Affalterbach	31	40.550,07	61.421	-20.870,93
Benningen	17	22.237,13	22.180	57,13
Erdmannhausen	30	39.242,00	42.653	-3.411,00
Marbach am Neckar	94	122.958,26	160.376	-37.417,74
	172	**224.987,46**	**286.630,00**	**-61.642,54**

Investitionsrechnung

Bewegliches Vermögen

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtauszahlungen	9.834,84	0	0,00
Gesamteinzahlungen	0,00	0	0,00
Umlagebedarf	**9.834,84**	**0**	**9.834,84**

Die Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule hat im Jahr 2024 bewegliches Vermögen in Höhe von 9.834,84 € über das Schulbudget angeschafft. Erworben wurden eine Formatsäge (5.411,05 €), ein Digitalmikroskop (1.433,89 €) und zwei Lagerkoffer für iPads (2.989,90 €).

Nach § 8 Abs. 1 Nr. 1 b (bb) der Verbandssatzung wird der nicht anderweitig gedeckte Investitionsaufwand bzw. die Mehreinzahlungen je zur Hälfte nach den durchschnittlichen Schülerzahlen der letzten drei Jahre und den Einwohnerzahlen zum 30. Juni des Vorjahres verteilt:

Gemeinde	50% nach den Schülerzahlen der letzten drei Jahre		50% nach der Einwohnerzahl zum 30.06.2023		Umlageanteil	Plan-ansatz	Abweichung
	in %	in €	in %	in €	in €	in €	in €
Affalterbach	22,71	1.116,75	13,93	684,85	1.801,60	0	1.801,60
Benningen	11,15	548,29	20,17	991,98	1.540,27	0	1.540,27
Erdmannhausen	15,14	744,50	16,62	817,42	1.561,92	0	1.561,92
Marbach am Neckar	51,00	2.507,88	49,28	2.423,17	4.931,05	0	4.931,05
	100,00	**4.917,42**	**100,00**	**4.917,42**	**9.834,84**	**0**	**9.834,84**

Sanierung Bildungszentrum

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtauszahlungen	1.480.000,00	2.664.000,00	-1.184.000,00
Gesamteinzahlungen	0,00	0	0,00
Umlagebedarf	**1.480.000,00**	**2.664.000,00**	**-1.184.000,00**

Für die Sanierung des Bildungszentrums wurden die bereitgestellten Mittel in Höhe von 2.664.000 € nicht in geplanter Höhe benötigt; es wurden 1.480.000 € an die Stadt Marbach geleistet.

Für die Sanierung bzw. Digitalisierung des Bildungszentrums wurde beschlossen, abweichend davon für die Verteilung des ungedeckten Aufwands je zur Hälfte die maßgeblichen durchschnittlichen Schülerzahlen bzw. die Einwohnerzahlen der Haushaltsjahre 2016 – 2018 zugrunde zu legen.

Gemeinde	50% nach den Schülerzahlen HH-Jahre 2016 - 2018		50% nach der Einwohnerzahl HH-Jahre 2016 - 2018		Umlageanteil	Planansatz	Abweichung
	in %	in €	in %	in €	in €	in €	in €
Affalterbach	16,75	123.925,33	14,30	105.795,34	229.720,67	413.498	-183.777,33
Benningen	16,19	119.830,67	20,05	148.370,00	268.200,67	482.761	-214.560,33
Erdmannhausen	11,69	86.530,67	15,67	115.958,00	202.488,67	364.479	-161.990,33
Marbach am Neckar	55,37	409.713,33	49,98	369.876,66	779.589,99	1.403.262	-623.672,01
	100,00	**740.000,00**	**100,00**	**740.000,00**	**1.480.000,00**	**2.664.000**	**-1.184.000,00**

Erweiterung Bildungszentrum

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtauszahlungen	0,00	8.000	-8.000,00
Gesamteinzahlungen	0,00	0	0,00
Umlagebedarf	**0,00**	**8.000**	**-8.000,00**

Für die Erweiterung des Bildungszentrums wurden 8.000 bereitgestellt, es sind im Jahr 2024 keine Auszahlungen erfolgt.

Für die Erweiterung des Bildungszentrums wurde analog zur Sanierung bzw. Digitalisierung festgelegt, für die Verteilung des ungedeckten Aufwands je zur Hälfte die maßgeblichen durchschnittlichen Schülerzahlen bzw. die Einwohnerzahlen der Haushaltsjahre 2016 – 2018 zugrunde zu legen.

Gemeinde	50% nach den Schülerzahlen HH-Jahre 2016 - 2018		50% nach der Einwohnerzahl HH-Jahre 2016 - 2018		Umlageanteil	Planansatz	Abweichung
	in %	in €	in %	in €	in €	in €	in €
Affalterbach	16,75	0,00	14,30	0,00	0,00	1.242	-1.242,00
Benningen	16,19	0,00	20,05	0,00	0,00	1.449	-1.449,00
Erdmannhausen	11,69	0,00	15,67	0,00	0,00	1.095	-1.095,00
Marbach am Neckar	55,37	0,00	49,98	0,00	0,00	4.214	-4.214,00
	100,00	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**5.121,60**	**8.000**	**-8.000,00**

BOS Funkanlage

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtauszahlungen	0,00	9.000	-9.000,00
Gesamteinzahlungen	0,00	0	0,00
Umlagebedarf	**0,00**	**9.000**	**-9.000,00**

Für die BOS Funkanlage wurden die bereitgestellten Mittel in Höhe von 9.000 € nicht ausgezahlt.

Für die BOS Funkanlage wurde analog zur Sanierung bzw. Digitalisierung des Bildungszentrums festgelegt, für die Verteilung des ungedeckten Aufwands je zur Hälfte die maßgeblichen durchschnittlichen Schülerzahlen bzw. die Einwohnerzahlen der Haushaltsjahre 2016 – 2018 zugrunde zu legen.

Gemeinde	50% nach den Schülerzahlen HH-Jahre 2016 - 2018		50% nach der Einwohnerzahl HH-Jahre 2016 - 2018		Umlageanteil	Planansatz	Abweichung
	in %	in €	in %	in €	in €	in €	in €
Affalterbach	16,75	0,00	14,30	0,00	0,00	1.397	-1.397,00
Benningen	16,19	0,00	20,05	0,00	0,00	1.631	-1.631,00
Erdmannhausen	11,69	0,00	15,67	0,00	0,00	1.231	-1.231,00
Marbach am Neckar	55,37	0,00	49,98	0,00	0,00	4.741	-4.741,00
	100,00	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**9.000**	**-9.000,00**

- Uhlandschule

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtaufwendungen (ohne PV)	554.218,00	525.900	28.318,00
Gesamterträge (ohne PV)			
a) Vorweganteil	55.422,00	52.590	2.832,00
b) Sonstige Erträge	385.928,41	339.360	46.568,41
Umlagebedarf (ohne PV)	112.867,59	133.950	-21.082,41
Überschuss PV-Anlage	3.786,90	4.500	-713,10
Umlagebedarf	**109.080,69**	**129.450**	**20.369,31**

Mehrerträge in Höhe von insgesamt 103.311,13 € ergaben sich hauptsächlich durch zusätzliche Förderungen (Eingliederungshilfen, Essensgeldern, Zuschuss aus dem Digitalpakt und für Jugendbegleiter).

Mehraufwendungen ergaben sich bei der Gebäudeunterhaltung (+18.006,60 €), den Aufwendungen für Unternehmerreinigung (+27.871,69 €) und bei den Erstattungen von Personal- und Sachkosten an die Stadt Marbach (+27.972,74 €). Geringere Aufwendungen entstanden bei den Heizkosten (-20.977,98 €), den Stromkosten (-9.291,48 €) und bei den Aufwendungen für Wasser und Abwasser (-6.874,92 €).

Für die PV-Anlage sind Erträge von 3.904,15 € und Aufwendungen von 117,25 € angefallen.

Die Stadt Marbach am Neckar trägt vorweg 10 % der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushalts (außer Aufwendungen PV-Anlage) für diese Schule. Die danach ungedeckten Ausgaben verteilen sich nach den Schülerzahlen am Stichtag der allgemeinen Schulstatistik des laufenden Jahres (§ 8 Abs. 1 Nr. 1 c (aa) der Verbandssatzung).

Gemeinde	Schülerzahl 16.10.2024	Umlage in €
Affalterbach	8	9.308,67
Benningen	10	11.635,83
Erdmannhausen	8	9.308,67
Marbach am Neckar	29	33.743,91
Murr	7	8.145,08
Steinheim	14	16.290,17
Freiberg	21	24.435,25
	97	**112.867,58**

Weiter abzuziehen ist der Überschuss aus dem Betrieb der PV-Anlage mit 3.786,89 €, der ebenfalls nach der Schülerzahl des laufenden Jahres - ohne Freiberg am Neckar - verteilt wird.

Gemeinde	Schülerzahl 16.10.2024	Überschuss PV-Anlage in €	Restzahlung in €	Planansatz in €	Abweichung in €
Affalterbach	8	-398,62	8.910,05	9.159	-248,95
Benningen	10	-498,28	11.137,55	17.010	-5.872,45
Erdmannhausen	8	-398,62	8.910,05	15.701	-6.790,95
Marbach am Neckar	29	-1.444,99	32.298,92	31.400	898,92
Murr	7	-348,79	7.796,29	7.850	-53,71
Steinheim	14	-697,59	15.592,58	19.626	-4.033,42
Freiberg	21		24.435,25	28.704	-4.268,75
	97	**-3.786,89**	**109.080,69**	**129.450**	**-20.369,31**

Investitionsrechnung

Bewegliches Vermögen

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtauszahlungen	0,00	8.000	-8.000,00
Gesamteinzahlungen			
a) Vorweganteil	0,00	1.000	-1.000,00
b) Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00
Umlagebedarf	**0,00**	**7.000,00**	**-7.000,00**

Die Uhlandschule hat im Jahr 2024 keine beweglichen Vermögensgegenstände angeschafft.

Zuschüsse wurden im Jahr 2024 keine abgerufen.

Nach § 8 Abs. 1 Nr. 1c (bb) der Verbandssatzung übernimmt die Stadt Marbach am Neckar einen Vorweganteil von 10 %. Der verbleibende ungedeckte Aufwand bzw. Ertrag verteilt sich je zur Hälfte nach den durchschnittlichen Schülerzahlen der letzten drei Jahre und nach den Einwohnerzahlen zum 30. Juni des Vorjahres.

Gemeinde	50% nach den Schülerzahlen der letzten drei Jahre		50% nach der Einwohnerzahl zum 30.06.2023		Umlage-anteil	Planansatz	Abweichung
	in %	in €	in %	in €	in €	in €	in €
Affalterbach	6,92	0,00	6,65	0,00	0,00	475	-475,00
Benningen	12,89	0,00	9,63	0,00	0,00	797	-797,00
Erdmannhausen	11,64	0,00	7,93	0,00	0,00	682	-682,00
Marbach am Neckar	17,92	0,00	23,52	0,00	0,00	1.451	-1.451,00
Murr	10,69	0,00	10,12	0,00	0,00	726	-726,00
Steinheim	12,89	0,00	18,38	0,00	0,00	1.082	-1.082,00
Freiberg	27,05	0,00	23,77	0,00	0,00	1.787	-1.787,00
	100,00	**0,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000**	**-7.000,00**

Teilhaushalt 3 – Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

	Ergebnis	HH-Ansatz	Abweichung
Gesamtaufwendungen	34.336,02	62.300	-27.963,98
Gesamterträge	0,00	0	0,00
Umlagebedarf	**34.336,02**	**62.300**	**-27.963,98**

Im Teilhaushalt 3 sind Aufwendungen für die pauschale Erstattung der Personalaufwendungen (12.300 €), für ein Entwicklungskonzept auf Flächennutzungsplanebene (17.180,58 €), und für öffentliche Bekanntmachungen von Änderungen des Flächennutzungsplans (4.855,44 €) angefallen.

Der ungedeckte Aufwand wird nach dem Verhältnis der nach § 143 GemO maßgebenden Einwohnerzahlen umgelegt (§ 8 Abs. 1 Nr. 1 a der Verbandssatzung).

Gemeinde	Einwohnerzahl 30.06.2023	Umlage in €	Planansatz in €	Abweichung in €
Affalterbach	4.355	4.782,01	8.670	-3.887,99
Benningen	6.308	6.926,50	12.842	-5.915,50
Erdmannhausen	5.198	5.707,66	10.197	-4.489,34
Marbach am Neckar	15.409	16.919,85	30.591	-13.671,15
	31.270	**34.336,02**	**62.300**	**-27.963,98**

Investitionsrechnung

Im Teilhaushalt 3 wurden im Haushaltsjahr 2024 keine Investitionen getätigt.

Verbandsumlage

Die Verbandsumlage 2024 setzt sich insgesamt wie folgt zusammen:

Gemeinde	THH 1		THH 2		THH 3		Gesamt
	ErgRE	Invest.	ErgRE	Invest.	ErgRE	Invest.	
Affalterbach	6.121,93	0,00	49.460,12	231.522,27	4.782,01	0,00	291.886,33
Benningen	8.784,91	0,00	33.374,68	269.740,94	6.926,50	0,00	318.827,03
Erdmannhausen	7.096,73	0,00	48.152,05	204.050,59	5.707,66	0,00	265.007,03
Marbach am Neckar	21.798,45	0,00	155.257,18	784.521,04	16.919,85	0,00	978.496,52
Murr			7.796,29	0,00			7.796,29
Steinheim			15.592,58	0,00			15.592,58
Freiberg			24.435,25	0,00			24.435,25
	43.802,02	**0,00**	**334.068,15**	**1.489.834,84**	**34.336,02**	**0,00**	**1.902.041,03**

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2023 EUR	Geschäftsjahr 2024 EUR
1	**Vermögen**	**7.410.122,83**	**9.690.248,07**	**2**	**Sonderposten**	**-6.952.617,25**	**-8.360.490,52**
1.2	Sachvermögen	6.952.617,25	8.360.490,52	2.1	für Investitionszuweisungen	-1.742.539,58	-1.670.412,85
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.544.329,28	1.500.242,66	2.3	für Sonstiges	-5.210.077,67	-6.690.077,67
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	40.884,01	40.013,01	**4**	**Verbindlichkeiten**	**-457.505,58**	**-1.329.757,55**
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	157.326,29	130.157,18	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-171.811,99	-1.326.250,73
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.210.077,67	6.690.077,67	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	-285.693,59	-3.506,82
1.3	Finanzvermögen	457.505,58	1.329.757,55				
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	79.264,32	131.832,86				
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	6.104,87	324.940,57				
1.3.8	Liquide Mittel	372.136,39	872.984,12				
Bilanzsumme		**7.410.122,83**	**9.690.248,07**	**Bilanzsumme**		**-7.410.122,83**	**-9.690.248,07**

Im Folgenden werden die einzelnen Bilanzpositionen erläutert. Die Erläuterungen sind auf die Bilanzpositionen begrenzt, die beim Gemeindeverwaltungsverband Marbach a.N. zum Stichtag 01.01.2024 einen Wert ausgewiesen haben.

- Aktiva

- **9.690.248,07 €**

Gemäß § 52 Abs. 1 GemHVO ist die Bilanz in Kontoform aufzustellen. Die Aktivseite zeigt die Verwendung der finanziellen Mittel auf. Die Mindestgliederung sieht in § 52 Abs. 3 GemHVO vor, dass die Aktivseite das Vermögen, die aktive Rechnungsabgrenzung, die geleisteten Investitionszuschüsse und die Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag) enthalten muss.

A 1 – Vermögen

- **9.690.248,07 €**

A 1.2 – Sachvermögen

- **8.360.490,52 €**

Das Sachvermögen ist 2024 von rd. 6,95 Mio. € auf rd. 8,36 Mio. € gestiegen. Dies ist hauptsächlich auf Auszahlungen im Rahmen der Sanierung des Bildungszentrums zurückzuführen. Nennenswerte außerordentliche Abschreibungen oder sonstige Vermögensveränderungen waren 2024 nicht zu verzeichnen.

A 1.3 – Finanzvermögen

- **1.329.757,55 €**

Das Finanzvermögen ist 2024 von rd. 458.000 € auf rd. 1,33 Mio. € gestiegen. Dies stellt jedoch nur eine Momentaufnahme, jeweils zum 31.12. eines Jahres, dar und ist davon abhängig, wann die Abschläge der Verbandsgemeinden eingezogen werden.

- Passiva

- **9.690.248,07 €**

Die Passivseite zeigt die Herkunft der finanziellen Mittel auf. Die Mindestgliederung sieht in § 52 Abs. 4 GemHVO vor, dass die Passivseite die Kapitalposition, die Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und die passive Rechnungsabgrenzung enthalten muss.

P 2 – Sonderposten

- **8.360.490,52 €**

Die Sonderposten beim Gemeindeverwaltungsverband bestehen im Wesentlichen aus nicht rückzahlungspflichtigen Zuweisungen und Beiträgen, sowie aus Sonderposten für den unentgeltlichen Erwerb. Diese Sonderposten werden entsprechend der Abschreibungsdauer der zu Grunde liegenden Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst. Im Jahr 2024 hat sich die Gesamthöhe der Sonderposten von rd. 6,95 Mio. € auf rd. 8,36 Mio. € erhöht. Durch die Struktur der Umlagefinanzierung sind die Sonderposten identisch mit dem Wert des Sachvermögens.

P 4 – Verbindlichkeiten

- **1.329.757,55 €**

Verbindlichkeiten sind die am Bilanzstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Sie sind gem. § 91 Abs. 4 GemO zu ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Aufgrund der periodengerechten Buchungen von Aufwand und Ertrag stellen Aufwendungen aus 2024, die im Rahmen des Jahresabschlusses ermittelt werden, Verbindlichkeiten in der Bilanz dar. Diese werden im Jahr 2025 entsprechend finanzwirksam abgewickelt. Die Verbindlichkeiten betragen rd. 1,33 Mio. €. Der Gemeindeverwaltungsverband hat keine Kredite.

IV. Anhang

Nach § 95 Abs. 2 GemO i.V. m. § 53 GemHVO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern.

§ 53 GemHVO

(1) In den Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind.

(2) Im Anhang sind ferner anzugeben

1. *die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs-und Bewertungsmethoden,*
2. *Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen,*
3. *Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,*
4. *der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen,*
5. *die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr,*
6. *die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen,*
7. *die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42) und*
8. *der Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderats und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.*

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der einzelnen Vermögensgegenstände wurde unter Berücksichtigung der Bewertungsgrundsätze nach § 43 GemHVO und dem vom Innenministerium Baden-Württemberg herausgegebenen Bilanzierungsleitfaden durchgeführt. Es wurde vorsichtig und einzeln bewertet. Das Inventar als Grundlage für die Bilanz, wurde gem. der Inventurrichtlinie des Gemeindeverwaltungsverbands Marbach a.N. ermittelt.

Die investiven Zugänge des Anlagevermögens (immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen) wurden gem. § 62 Abs. 1 Satz 1 GemHVO grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen, bewertet.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung nach § 46 GemHVO Anwendung. Die planmäßige Abschreibung erfolgt in gleichen Jahresraten über die Dauer, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann.

Nach § 38 Abs. 4 GemHVO hat der Verbandsvorsitzende die Wertgrenze zur Inventarisierungspflicht für immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände des Sachvermögens für den hoheitlichen Bereich auf 1.000 € netto und für Betriebe gewerblicher Art auf 410 €/ ab 01.01.2018 800 € netto festgelegt.

Das Finanzvermögen wurde grundsätzlich zum Nominalwert angesetzt.

Die Sonderposten wurden in Höhe der vom Bund, Land, Gemeinden und sonstigen Trägern gewährten Finanzierungszuschüsse passiviert. Analog zu den Abschreibungen des Vermögensgegenstandes erfolgt die Auflösung der Zuschüsse. Die Auflösungen stehen als Erträge den Aufwendungen aus den Abschreibungen gegenüber.

Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten

Die Vermögensgegenstände wurden in der Regel nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Zinsen für Fremdkapital wurden hierbei nicht einbezogen.

Anteil der Pensions- und Beihilferückstellungen beim KVBW

Der Gemeindeverwaltungsverband Marbach a.N. verfügt über kein eigenes Personal. Aus diesem Grund ist er kein Mitglied beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) und es werden keine Pensionsrückstellungen nach § 27 Abs. 5 GKV gebildet.

Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr

Insgesamt erhöht sich der Finanzierungsmittelbestand, also die liquiden Mittel des Gemeindeverwaltungsverbands, zum 31.12.2024 gegenüber dem Vorjahr um 500.847,73 € auf 872.509,12 €.

Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr sowie die In Anspruch genommenen Kreditermächtigungen

Ermächtigungsübertragungen

Haushaltsübertragungen für Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen gem. § 21GemHVO wurden für die nicht aufgebrauchten Schulbudgets gebildet.

	Übertrag
Tobias-Mayer-Gemeinschaftsschule	54.395,69
Uhlandschule	48.675,39
	103.071,08

Kreditermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Kreditermächtigung in 2024 betrug 0 €. Kreditaufnahmen waren 2024 nicht notwendig.

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre entstehen immer dann, wenn der Gemeindeverwaltungsverband Marbach a.N. bereits im laufenden Haushaltsjahr rechtliche oder vertragliche Verpflichtungen eingeht, die noch nicht als Verbindlichkeit bilanziert werden können, weil es sich um beiderseits unerfüllte Geschäfte und damit um schwebende Geschäfte handelt. Vorbelastungen können aber auch in Haftungsverhältnissen (Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, aus denen der Gemeindeverwaltungsverband Marbach a.N. nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt er nicht rechnet, in Anspruch genommen werden kann) besteht.

Bezeichnung der Vorbelastung	01.01.2024	01.01.2025
Bürgschaften	- €	- €
Gewährleistungen	- €	- €
Eingegangene Verpflichtungsermächtigungen	- €	- €
Ermächtigungsübertragungen	- €	- €
Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	- €	- €
Summe der Vorbelastungen	**- €**	**- €**

Die Summe der Verbindlichkeiten kann der Passivseite der Bilanz entnommen werden.

Gemeindeorgane

Die Organe des Gemeindeverwaltungsverband Marbach a. N. sind der Verbandsvorsitzende sowie die Bürgermeister und Mitglieder der einzelnen Gemeinderäte der Mitgliedskommunen. Am 17.10.2019 wurde Herr Bürgermeister Jan Trost (Stadt Marbach am Neckar) zum Verbandsvorsitzenden des Verbands gewählt. Der Verbandsversammlung gehörten Stand 01.01.2024 folgende Mitglieder an:

Stadt Marbach am Neckar

Jan Trost (Bürgermeister)
Ernst-Peter Morlock (Stadtrat)
Heinz Reichert (Stadtrat)
Ute Rößner (Stadträtin)
Ulrich Frech (Stadtrat)
Dr. Martin Mistele (Stadtrat)
Hendrik Lüdke (Stadtrat)
Susanne Wichmann (Stadträtin)
Heike Breitenbücher (Stadträtin)
Jens-Peter Knittel (Stadtrat)
Eva Zahlow (Stadträtin)
Peter Schick (Stadtrat)

Gemeinde Affalterbach

Steffen Döttinger (Bürgermeister)
Hans Steidle (Gemeinderat)
Sonja Bänsch (Gemeinderätin)
Sven Harder (Gemeinderat)

Gemeinde Benningen am Neckar

Klaus Warthon (Bürgermeister)
Edgar Brucker (Gemeinderat)
Gabriele Kölbel-Schmid (Gemeinderätin)
Manfred Meister (Gemeinderat)

Gemeinde Erdmannhausen

Marcus Kohler (Bürgermeister)
Ilona Schondelmaier (Gemeinderätin)
Stefan Glock (Gemeinderat)
Martina Glees-Brück (Gemeinderätin)

V. Anlagen zum Anhang

Anlage 01 – Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01.2024	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12.2024
		Vermögens-zugänge	Vermögens-abgänge [2]	Umbuch-ungen	Zuschreib-ungen	Abschreib-ungen [3]	
	EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**0,00**						**0,00**
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	**6.952.617,25**	**1.489.834,84**				**81.961,57**	**8.360.490,52**
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00						0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.544.329,28					44.086,62	1.500.242,66
2.3 Infrastrukturvermögen	0,00						0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00						0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00						0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	40.884,01	5.411,05				6.282,05	40.013,01
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	157.326,29	4.423,79				31.592,90	130.157,18
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.210.077,67	1.480.000,00					6.690.077,67
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	**0,00**						**0,00**
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00						0,00
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	0,00						0,00
3.3 Sondervermögen	0,00						0,00
3.4 Ausleihungen	0,00						0,00
3.5 Wertpapiere	0,00						0,00
Insgesamt	**6.952.617,25**	**1.489.834,84**				**81.961,57**	**8.360.490,52**

[1] Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

[2] Beinhaltet die Abhänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/ Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

[3] Einschl. außerordentliche Abschreibungen

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

Anlage 02 – Forderungsübersicht

Art der Forderung		Stand zum 31.12.2024 EUR
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	131.832,86
2.	Privatrechtliche Forderungen	324.940,57
Summe aller Forderungen		**456.773,43**

Anlage 03 – Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. 2024	**zum 31.12. 2024**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)**[5]
			bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen		**0,00**				**0,00**
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		**0,00**				**0,00**
1.2.1 Bund		0,00				0,00
1.2.2 Land		0,00				0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00				0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		0,00				0,00
1.2.5 Kreditinstitute		0,00				0,00
1.2.6 sonstige Bereiche [6]		0,00				0,00
1.3 Kassenkredite		**0,00**				**0,00**
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		**0,00**				**0,00**
1. Gesamtschulden Kernhaushalt		**0,00**				**0,00**

nachrichtlich:

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

2.1 Anleihen		**0,00**				**0,00**
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		**0,00**				**0,00**
2.3 Kassenkredite		**0,00**				**0,00**
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäfte		**0,00**				**0,00**
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung		**0,00**				**0,00**

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [7] [8]

3.1 Anleihen		**0,00**				**0,00**
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		**0,00**				**0,00**
3.3 Kassenkredite		**0,00**				**0,00**
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		**0,00**				**0,00**
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4		**0,00**				**0,00**
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00				0,00
3. Konsolidierte Gesamtschulden		**0,00**				**0,00**

1) entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

2) Tilgungsraten im 1. Folgejahr

3) Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

4) Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

5) Spalte 3 minus Spalte 2

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

7) einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

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

Anlage 04 – Übersicht über den Stand der Rücklagen

Art	Stand zum 01.01.2024	Stand zum 31.12. 2024
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen	**0,00**	**0,00**
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses[1)]	0,00	0,00
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses[1)]	0,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0,00**	**0,00**
Rücklagen gesamt	**0,00**	**0,00**

[1)] Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 S. 2 GemHVO)

Anlage 05 – Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Finanzrechnung	
			2023 EUR	2024 EUR
			1	2
1		**Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]**	**485.597,43**	**371.661,39**
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	173.226,89	-193.167,18
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-287.724,35	694.330,83
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)		
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	561,42	-315,92
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)**	**371.661,39**	**872.509,12**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende		
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere		
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]		
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**371.661,39**	**872.509,12**
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	-114.568,67	-103.071,08
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen [4]		
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**257.092,72**	**769.438,04**
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden		
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [5]		
16	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**257.092,72**	**769.438,04**
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	20.390,55	21.603,84

[1] Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

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

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

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

[5] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Anmerkung:

Der Zahlungsmittelbestand der liquiden Mittel weicht von dem Stand der liquiden Mittel in der Bilanz um 475,00 € ab. Grund hierfür ist die Vorgabe des Gesetzgebers, dass die Kontenart 174 (Handvorschüsse) zwar in der Bilanz unter den liquiden Mitteln geführt werden muss, bei der Entwicklung der Liquidität jedoch ausgenommen ist.

VI. Planabweichungen der Ergebnis-, Finanzrechnung und Investitionsrechnung

Teilergebnisrechnung 2024

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1126 **Zentrale Dienstleistungen**
1126 **Zentrale Dienstleistungen**

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	55.627,61	50.000	43.802,02	-6.197,98	0,00	0,00	6.197,98	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	694,70	1.191	1.190,92	-0,08	0,00	0,00	0,08	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.302,70	1.000	801,90	-198,10	0,00	0,00	198,10	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	72,46	0	130,88	130,88	0,00	0,00	-130,88	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**57.697,47**	**52.191**	**45.925,72**	**-6.265,28**	**0,00**	**0,00**	**6.265,28**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	-277,92	0	-195,36	-195,36	0,00	0,00	195,36	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.510,66	-6.300	-2.644,56	3.655,44	0,00	0,00	-3.655,44	0,00
15	-	Abschreibungen	-694,70	-1.191	-1.191,22	-0,22	0,00	0,00	0,22	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.214,19	-44.700	-41.894,58	2.805,42	0,00	0,00	-2.805,42	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-57.697,47**	**-52.191**	**-45.925,72**	**6.265,28**	**0,00**	**0,00**	**-6.265,28**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2024

TH01 **Innere Verwaltung**
PB11 **Innere Verwaltung**
1126 **Zentrale Dienstleistungen**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.052,30	51.000	44.713,98	-6.286,02	0,00	0,00	6.286,02	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.031,12	-51.000	-45.614,72	5.385,28	0,00	0,00	-5.385,28	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.978,82**	**0**	**-900,74**	**-900,74**	**0,00**	**0,00**	**900,74**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	10.718,27	10.718,27	0,00	0,00	-10.718,27	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**10.718,27**	**10.718,27**	**0,00**	**0,00**	**-10.718,27**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.718,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.718,27**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitonstätigkeit**	**-10.718,27**	**0**	**10.718,27**	**10.718,27**	**0,00**	**0,00**	**-10.718,27**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf**	**-20.697,09**	**0**	**9.817,53**	**9.817,53**	**0,00**	**0,00**	**-9.817,53**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2024

TH02 Schulträgeraufgaben
PB21 Schulträgeraufgaben

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	944.053,90	1.187.490	1.131.047,76	-56.442,24	0,00	0,00	56.442,24	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	93.188,30	82.854	80.770,65	-2.083,35	0,00	0,00	2.083,35	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	152,00	152,00	0,00	0,00	-152,00	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.572,24	5.800	7.700,40	1.900,40	0,00	0,00	-1.900,40	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.601,52	0	68,15	68,15	0,00	0,00	-68,15	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,35	0	0,05	0,05	0,00	0,00	-0,05	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.050.416,31**	**1.276.144**	**1.219.739,01**	**-56.404,99**	**0,00**	**0,00**	**56.404,99**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-416.140,31	-618.090	-531.971,05	86.118,95	0,00	-114.568,67	-200.687,62	-103.071,08
15	-	Abschreibungen	-93.492,30	-82.854	-80.770,65	2.083,35	0,00	0,00	-2.083,35	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-540.783,70	-575.200	-606.997,31	-31.797,31	0,00	0,00	31.797,31	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.050.416,31**	**-1.276.144**	**-1.219.739,01**	**56.404,99**	**0,00**	**-114.568,67**	**-170.973,66**	**-103.071,08**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-114.568,67**	**-114.568,67**	**-103.071,08**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-114.568,67**	**-114.568,67**	**-103.071,08**

Teilergebnisrechnung 2024

TH02 **Schulträgeraufgaben**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**
211010 **Gemeinschaftsschulen**

Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	513.331,50	666.090	581.348,66	-84.741,34	0,00	0,00	84.741,34	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	32.098,75	24.587	22.208,19	-2.378,81	0,00	0,00	2.378,81	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	243,88	800	3.216,30	2.416,30	0,00	0,00	-2.416,30	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.883,22	0	68,15	68,15	0,00	0,00	-68,15	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**551.557,35**	**691.477**	**606.841,30**	**-84.635,70**	**0,00**	**0,00**	**84.635,70**	**0,00**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-231.541,84	-354.790	-270.774,79	84.015,21	0,00	-87.013,33	-171.028,54	-54.395,69
15	-	Abschreibungen	-32.098,75	-24.587	-22.208,19	2.378,81	0,00	0,00	-2.378,81	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-287.916,76	-312.100	-313.858,32	-1.758,32	0,00	0,00	1.758,32	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-551.557,35**	**-691.477**	**-606.841,30**	**84.635,70**	**0,00**	**-87.013,33**	**-171.649,03**	**-54.395,69**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-87.013,33**	**-87.013,33**	**-54.395,69**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-87.013,33**	**-87.013,33**	**-54.395,69**

Teilergebnisrechnung 2024

TH02 **Schulträgeraufgaben**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2120 **Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren**
212002 **Förderschulen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	430.722,40	521.400	549.699,10	28.299,10	0,00	0,00	-28.299,10	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	61.089,55	58.267	58.562,46	295,46	0,00	0,00	-295,46	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	152,00	152,00	0,00	0,00	-152,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.328,36	5.000	4.484,10	-515,90	0,00	0,00	515,90	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.718,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,35	0	0,05	0,05	0,00	0,00	-0,05	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**	**498.858,96**	**584.667**	**612.897,71**	**28.230,71**	**0,00**	**0,00**	**-28.230,71**	**0,00**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-184.598,47	-263.300	-261.196,26	2.103,74	0,00	-27.555,34	-29.659,08	-48.675,39
15	- Abschreibungen	-61.393,55	-58.267	-58.562,46	-295,46	0,00	0,00	295,46	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-252.866,94	-263.100	-293.138,99	-30.038,99	0,00	0,00	30.038,99	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-498.858,96**	**-584.667**	**-612.897,71**	**-28.230,71**	**0,00**	**-27.555,34**	**675,37**	**-48.675,39**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-27.555,34**	**-27.555,34**	**-48.675,39**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**= Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-27.555,34**	**-27.555,34**	**-48.675,39**

Teilfinanzrechnung 2024

TH02 Schulträgeraufgaben
PB21 Schulträgeraufgaben

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.227.498,20	1.193.290	790.571,46	-402.718,54	0,00	0,00	402.718,54	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.036.030,69	-1.193.290	-983.192,43	210.097,57	0,00	-114.568,67	-324.666,24	103.071,08
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**191.467,51**	**0**	**-192.620,97**	**-192.620,97**	**0,00**	**-114.568,67**	**78.052,30**	**103.071,08**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.443.170,93	2.689.000	1.147.977,73	-1.541.022,27	0,00	0,00	1.541.022,27	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.341,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.448.512,36**	**2.689.000**	**1.147.977,73**	**-1.541.022,27**	**0,00**	**0,00**	**1.541.022,27**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.685.003,34	-2.681.000	-381.034,30	2.299.965,70	0,00	0,00	-2.299.965,70	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-40.515,10	-8.000	-83.330,87	-75.330,87	0,00	0,00	75.330,87	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.725.518,44**	**-2.689.000**	**-464.365,17**	**2.224.634,83**	**0,00**	**0,00**	**-2.224.634,83**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**-277.006,08**	**0**	**683.612,56**	**683.612,56**	**0,00**	**0,00**	**-683.612,56**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-85.538,57**	**0**	**490.991,59**	**490.991,59**	**0,00**	**-114.568,67**	**-605.560,26**	**103.071,08**

Teilfinanzrechnung 2024

TH02 **Schulträgeraufgaben**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2110 **Allgemeinbildende Schulen**
211010 **Gemeinschaftsschulen**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	645.699,88	666.890	459.787,75	-207.102,25	0,00	0,00	207.102,25	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-556.747,57	-666.890	-522.777,88	144.112,12	0,00	-87.013,33	-231.125,45	54.395,69
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**88.952,31**	**0**	**-62.990,13**	**-62.990,13**	**0,00**	**-87.013,33**	**-24.023,20**	**54.395,69**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.461.229,61	2.681.000	1.133.938,90	-1.547.061,10	0,00	0,00	1.547.061,10	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.341,43	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.466.571,04**	**2.681.000**	**1.133.938,90**	**-1.547.061,10**	**0,00**	**0,00**	**1.547.061,10**	**0,00**
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.685.003,34	-2.681.000	-381.034,30	2.299.965,70	0,00	0,00	-2.299.965,70	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-27.476,27	0	-83.330,87	-83.330,87	0,00	0,00	83.330,87	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.712.479,61**	**-2.681.000**	**-464.365,17**	**2.216.634,83**	**0,00**	**0,00**	**-2.216.634,83**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**-245.908,57**	**0**	**669.573,73**	**669.573,73**	**0,00**	**0,00**	**-669.573,73**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-156.956,26**	**0**	**606.583,60**	**606.583,60**	**0,00**	**-87.013,33**	**-693.596,93**	**54.395,69**

Teilfinanzrechnung 2024

TH02 **Schulträgeraufgaben**
PB21 **Schulträgeraufgaben**
2120 **Sonderpäd. Bildungs- u. Beratungszentren**
212002 **Förderschulen**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581.798,32	526.400	330.783,71	-195.616,29	0,00	0,00	195.616,29	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-479.283,12	-526.400	-460.414,55	65.985,45	0,00	-27.555,34	-93.540,79	48.675,39
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**102.515,20**	**0**	**-129.630,84**	**-129.630,84**	**0,00**	**-27.555,34**	**102.075,50**	**48.675,39**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-18.058,68	8.000	14.038,83	6.038,83	0,00	0,00	-6.038,83	0,00
9	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-18.058,68**	**8.000**	**14.038,83**	**6.038,83**	**0,00**	**0,00**	**-6.038,83**	**0,00**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.038,83	-8.000	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
16	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-13.038,83**	**-8.000**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
17	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**-31.097,51**	**0**	**14.038,83**	**14.038,83**	**0,00**	**0,00**	**-14.038,83**	**0,00**
18	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**71.417,69**	**0**	**-115.592,01**	**-115.592,01**	**0,00**	**-27.555,34**	**88.036,67**	**48.675,39**

Teilergebnisrechnung 2024

TH03 **Räumliche Planung und Entwicklung**
PB51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5110 **Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung**
5110 **Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	119.878,02	62.300	34.336,02	-27.963,98	0,00	0,00	27.963,98	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**	**119.878,02**	**62.300**	**34.336,02**	**-27.963,98**	**0,00**	**0,00**	**27.963,98**	**0,00**
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.578,02	-50.000	-22.036,02	27.963,98	0,00	0,00	-27.963,98	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.300,00	-12.300	-12.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-119.878,02**	**-62.300**	**-34.336,02**	**27.963,98**	**0,00**	**0,00**	**-27.963,98**	**0,00**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	**= Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2024

TH03 **Räumliche Planung und Entwicklung**
PB51 **Räumliche Planung und Entwicklung**
5110 **Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung**

Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.029,98	62.300	59.303,02	-2.996,98	0,00	0,00	2.996,98	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.291,78	-62.300	-58.948,49	3.351,51	0,00	0,00	-3.351,51	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.261,80**	**0**	**354,53**	**354,53**	**0,00**	**0,00**	**-354,53**	**0,00**
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-8.261,80**	**0**	**354,53**	**354,53**	**0,00**	**0,00**	**-354,53**	**0,00**

ORGA Gesamthaushalt GVV Marbach am Neckar

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
711260007100: Beschaffung bew. Vermögen Geschirrmobil										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.718,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.718,27**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.718,27**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-10.718,27**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

711260007600: Umlage Verbandsgemeinden Geschirrmobil										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.718,27	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.718,27**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**10.718,27**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

Investitionsmaßnahmen 2024

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721105007100: Beschaffung bew. Vermögen TMG										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	-9.834,84	-9.834,84	0,00	0,00	9.834,84	0,00
		Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-9.834,84**	**-9.834,84**	**0,00**	**0,00**	**9.834,84**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-9.834,84**	**-9.834,84**	**0,00**	**0,00**	**9.834,84**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**-9.834,84**	**-9.834,84**	**0,00**	**0,00**	**9.834,84**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

721105007600: Umlage Verbandsgemeinden TMG										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	9.834,84	9.834,84	0,00	0,00	-9.834,84	0,00
		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**9.834,84**	**9.834,84**	**0,00**	**0,00**	**-9.834,84**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**9.834,84**	**9.834,84**	**0,00**	**0,00**	**-9.834,84**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

Investitionsmaßnahmen 2024

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721105017000: Baumaßnahme Sanierung TMG										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.204.686,86	-2.664.000	-1.480.000,00	1.184.000,00	0,00	0,00	-1.184.000,00	0,00
		Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-35.498,02	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.240.184,88**	**-2.664.000**	**-1.480.000,00**	**1.184.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.184.000,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.240.184,88**	**-2.664.000**	**-1.480.000,00**	**1.184.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.184.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.240.184,88**	**-2.664.000**	**-1.480.000,00**	**1.184.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.184.000,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

721105017602: Umlage Verbandsgemeinden Sanierung TMG										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.664.000	0,00	-2.664.000,00	0,00	0,00	2.664.000,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.240.184,88	0	1.480.000,00	1.480.000,00	0,00	0,00	-1.480.000,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.240.184,88**	**2.664.000**	**1.480.000,00**	**-1.184.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.184.000,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.240.184,88**	**2.664.000**	**1.480.000,00**	**-1.184.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.184.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

Investitionsmaßnahmen 2024

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721105037000: Baumaßnahme Erweiterung TMG										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.121,60	-8.000	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
		Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.121,60**	**-8.000**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.121,60**	**-8.000**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.121,60**	**-8.000**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

721105037600: Umlage Verbandsgem. Erweiterung TMG										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	8.000	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.121,60	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.121,60**	**8.000**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**5.121,60**	**8.000**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

Investitionsmaßnahmen 2024

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721105047000: BOS Funkanlage TMG										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.882,42	-9.000	0,00	9.000,00	0,00	0,00	-9.000,00	0,00
		Auszahlungen für Baumaßnahmen								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.882,42**	**-9.000**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.882,42**	**-9.000**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.882,42**	**-9.000**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

721105047600: Umlage Verbandsgem. BOS-Funkanlage TMG										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	9.000	0,00	-9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	3.882,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.882,42**	**9.000**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**3.882,42**	**9.000**	**0,00**	**-9.000,00**	**0,00**	**0,00**	**9.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

Investitionsmaßnahmen 2024

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721200007100: Beschaffung bew. Vermögen Uhlandschule										
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.038,83	-8.000	0,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
		Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-13.038,83**	**-8.000**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.038,83**	**-8.000**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-13.038,83**	**-8.000**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

721200007601: Vorweganteil Stadt Marbach Uhlandschule										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.000	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.303,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.303,88**	**1.000**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.303,88**	**1.000**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								

Investitionsmaßnahmen 2024

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2023 EUR	Fortges. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2) EUR	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2024 EUR	Ermächt.-übertrag aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertrag. nach 2025 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
721200007602: Umlage Verbandsgemeinden Uhlandschule										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.000	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	11.734,95	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit								
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**11.734,95**	**7.000**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**11.734,95**	**7.000**	**0,00**	**-7.000,00**	**0,00**	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**
		Saldo aus Investitionstätigkeit								
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		Gesamtkosten der Maßnahme								