

# Jahresabschluss 2021

Eigenbetrieb  
**Gebäudemanagement**  
Landkreis Böblingen

Anlage  
zu Kreistagsdrucksache  
Nr. 268/2022



# **Feststellungsbeschluss und Jahresabschluss**

**für das Wirtschaftsjahr**

**2021**

# Inhaltsverzeichnis

<b>1. ALLGEMEINER TEIL</b> .....	<b>4</b>
1.1. Feststellungsbeschluss .....	5
1.2. Erfolgsrechnung .....	7
1.3. Liquiditätsrechnung .....	8
1.4. Erläuterung zur Erfolgs- und Liquiditätsrechnung .....	10
1.5. Behandlung des Jahresabschlusses und des Fehlbetrages .....	12
1.6. Bilanz .....	13
1.6.1. Erläuterungen zur Bilanz .....	14
<b>2. ANHANG</b> .....	<b>24</b>
2.1. Vermögensübersicht .....	25
2.2. Schuldenübersicht .....	26
2.3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	27
2.4. Abweichung von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	28
2.5. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten .....	28
2.6. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss .....	29
2.7. Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre .....	30
2.7.1. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen .....	30
2.7.2. Übertragene Ansätze in das Jahr 2022 .....	30
2.7.3. Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen .....	33
2.8. Mitglieder Betriebsausschuss .....	34
<b>3. LAGEBERICHT JAHRESABSCHLUSS 2021</b> .....	<b>35</b>
3.1. Verlauf des Jahresergebnisses 2021 .....	36
3.1.1. Überblick .....	36
3.2. Ziele und Strategien .....	40
3.3. Positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung .....	44
3.4. Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge .....	45
3.5. Entwicklung der Schlüsselkennzahlen der Jahresabschlussanalyse .....	45
3.6. Schlussformel .....	46

<b>4. DARSTELLUNG DER TEILBEREICHE .....</b>	<b>47</b>
4.1. Teilbereich BL Betriebsleitung .....	49
4.1.1. Teilerfolgsrechnung .....	50
4.1.2. Teilliquiditätsrechnung .....	51
4.1.3. Übersicht der Investitionen .....	52
4.2. Teilbereich 10 Liegenschaften .....	54
4.2.1. Teilerfolgsrechnung .....	55
4.2.2. Teilliquiditätsrechnung .....	56
4.2.3. Übersicht der Investitionen .....	57
4.3. Teilbereich 20 Kliniken .....	64
4.3.1. Teilerfolgsrechnung .....	65
4.3.2. Teilliquiditätsrechnung .....	66
4.3.3. Übersicht der Investitionen .....	67
4.4. Teilbereich 30 Schulträger .....	71
4.4.1. Teilerfolgsrechnung .....	72
4.4.2. Teilliquiditätsrechnung .....	73
4.4.3. Übersicht der Investitionen .....	74
4.5. Teilbereich FB Finanzbudget .....	82
4.5.1. Teilerfolgsrechnung .....	83
4.5.2. Teilliquiditätsrechnung .....	84
4.5.3. Übersicht der Investitionen .....	85

# 1. Allgemeiner Teil

## 1.1. Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Kreistag am 19.12.2022 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Gebäudemanagement Landkreis Böblingen für das Jahr 2021 mit folgenden Werten fest:

		EURO
<b>1.</b>	<b>In der Erfolgsrechnung (Ergebnisrechnung)</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	42.807.586,62
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-54.513.364,61
1.3	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.705.777,99</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	200.539.299,50
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-200.799.176,03
1.6	<b>Sonderergebnis</b>	<b>-259.876,53</b>
1.7	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-11.965.654,52</b>
<b>2.</b>	<b>In der Liquiditätsrechnung (Finanzrechnung)</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.648.468,43
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.616.812,71
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>-6.968.344,28</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.884.541,35
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.746.575,43
2.6	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.862.034,08</b>
2.7	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-42.830.378,36</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	33.920.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.278.620,61
2.10	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>31.641.379,39</b>
2.11	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres</b>	<b>-11.188.998,97</b>
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	1.559.285,68
2.13	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>31.179.300,02</b>
2.14	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-9.629.713,29</b>
2.15	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14)	<b>21.549.586,73</b>

## Allgemeiner Teil

3. Bilanz		
3.1	Immaterielles Vermögen	121.305,99
3.2	Sachvermögen	267.999.840,21
3.3	Finanzvermögen	61.590.862,62
3.4	Abgrenzungsposten	213.118.687,02
3.5	Nettoposition	0
3.6	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)	<b>542.830.695,84</b>
3.7	Gezeichnetes Kapital	25.000,00
3.8	Rücklagen	129.352.016,79
3.9	Jahresüberschuss/Jahresverlust	-11.965.654,52
3.10	Sonderposten	131.223.632,47
3.11	Rückstellungen	192.899,02
3.12	Verbindlichkeiten	293.434.713,50
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	568.088,58
3.14	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)	<b>542.830.695,84</b>

Böblingen, den 30.06.2022

gez.

  
Björn Hinck  
Betriebsleitung

  
Jörg Aichele  
Betriebsleitung

## Allgemeiner Teil

### 1.2. Erfolgsrechnung

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	30.312.329	27.011.905	-3.300.424	0	0	3.300.424	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	3.867.471	4.112.220	244.750	0	0	-244.750	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	7.500	3.999	-3.502	0	0	3.502	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	8.341.079	10.724.286	2.383.207	0	0	-2.383.207	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	181.600	765.680	584.080	0	0	-584.080	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	2.351	2.351	0	0	-2.351	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	81.460	81.460	0	0	-81.460	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	4.900	105.685	100.785	0	0	-100.785	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>42.714.878</b>	<b>42.807.587</b>	<b>92.708</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-92.708</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	0	-8.163.245	-7.572.922	590.322	0	0	-590.322	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-35.414.420	-32.285.522	3.128.897	735.605	-33.375	-2.426.667	-2.805.172
15	- Abschreibungen	0	-9.450.460	-10.491.666	-1.041.206	0	0	1.041.206	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-433.386	-293.788	139.598	0	0	-139.598	0
17	- Transferaufwendungen	0	-1.040.000	-867.242	172.758	0	0	-172.758	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-3.539.185	-3.002.223	536.962	0	0	-536.962	-200.290
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-58.040.695</b>	<b>-54.513.365</b>	<b>3.527.331</b>	<b>735.605</b>	<b>-33.375</b>	<b>-2.825.100</b>	<b>-3.005.462</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-15.325.817</b>	<b>-11.705.778</b>	<b>3.620.039</b>	<b>735.605</b>	<b>-33.375</b>	<b>-2.917.809</b>	<b>-3.005.462</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	200.539.300	200.539.300	0	0	-200.539.300	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	-200.799.176	-200.799.176	0	0	200.799.176	0
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-259.877</b>	<b>-259.877</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>259.877</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-15.325.817</b>	<b>-11.965.655</b>	<b>3.360.162</b>	<b>735.605</b>	<b>-33.375</b>	<b>-2.657.932</b>	<b>-3.005.462</b>
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	11.705.778	11.705.778	0	0	-11.705.778	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	259.877	259.877	0	0	-259.877	0

## Allgemeiner Teil

### 1.3. Liquiditätsrechnung

Nr	Gesamt- finanzrechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	Ergebnis	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	30.312.329	27.483.132	-2.829.197	0	0	2.829.197	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	7.500	3.999	-3.502	0	0	3.502	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	8.341.079	4.618.350	-3.722.729	0	0	-2.192.362	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	181.600	531.248	349.648	0	0	5.565.443	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	2.288	2.288	0	0	-2.288	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	4.900	9.452	4.552	0	0	-4.552	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>38.847.408</b>	<b>32.648.468</b>	<b>-6.198.940</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6.198.940</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	0	-8.163.245	-7.187.323	975.921	0	0	-975.921	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-35.414.420	-28.336.157	7.078.262	735.605	0	-6.342.657	-2.805.172
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	-433.386	-286.277	147.109	0	0	-147.109	0
14	- Transferauszahlungen	0	-1.040.000	-867.242	172.758	0	0	-172.758	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0	-3.539.185	-2.939.813	599.372	0	0	-599.372	-200.290
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-48.590.235</b>	<b>-39.616.813</b>	<b>8.973.423</b>	<b>735.605</b>	<b>0</b>	<b>-8.237.817</b>	<b>-3.005.462</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf der Erfolgsrechnung</b>	<b>0</b>	<b>-9.742.827</b>	<b>-6.968.344</b>	<b>2.774.483</b>	<b>735.605</b>	<b>0</b>	<b>-2.038.878</b>	<b>-3.005.462</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	96.200.224	11.725.621	-84.474.603	0	0	84.474.603	84.605.104
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.000.000	125.081	-4.874.919	0	0	4.874.919	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	33.840	33.840	0	0	-33.840	0
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>101.200.224</b>	<b>11.884.541</b>	<b>-89.315.683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>89.315.683</b>	<b>84.605.104</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-2.291.000	-2.136.275	154.725	0	0	-154.725	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-140.305.273	-43.627.083	96.678.190	-103.155	0	-96.781.345	-81.707.542
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.451.235	-1.953.953	1.497.282	-632.450	0	-2.129.733	-570.154
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma ßnahmen	0	0	-5.649	-5.649	0	0	5.649	0

## Allgemeiner Teil

Nr	Gesamt- finanzrechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	0	0	-23.616	-23.616	0	0	23.616	0
<b>30</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-146.047.508</b>	<b>-47.746.575</b>	<b>98.300.933</b>	<b>-735.605</b>	<b>0</b>	<b>-99.036.538</b>	<b>-82.277.696</b>
<b>31</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-44.847.284</b>	<b>-35.862.034</b>	<b>8.985.250</b>	<b>-735.605</b>	<b>0</b>	<b>-9.720.855</b>	<b>2.327.407</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>0</b>	<b>-54.590.111</b>	<b>-42.830.378</b>	<b>11.759.733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11.759.733</b>	<b>-678.054</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0	46.600.936	33.920.000	-12.680.936	0	0	12.680.936	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	-1.753.652	-2.278.621	-524.969	0	0	524.969	0
<b>35</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>44.847.284</b>	<b>31.641.379</b>	<b>-13.205.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.205.905</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>-9.742.827</b>	<b>-11.188.999</b>	<b>-1.446.172</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.446.172</b>	<b>-678.054</b>
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	0	0	1.488.688					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	0	0	70.597					
<b>39</b>	<b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.559.286</b>					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0		31.179.300					
<b>41</b>	<b>= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>0</b>	<b>-9.742.8727</b>	<b>-9.629.713</b>	<b>113.114</b>				
<b>42</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>0</b>		<b>21.549.587</b>					

## 1.4. Erläuterung zur Erfolgs- und Liquiditätsrechnung

Der Eigenbetrieb Gebäudemanagement wurde am 01.01.2021 durch die Zusammenlegung der kaufmännisch geführten Eigenbetrieben „Klinikgebäude“ und „Gebäudewirtschaft“ und dem NKHR geführten Amt für Gebäudewirtschaft und Schulen gegründet. Ab dem 01.01.2023 gelten das am 17.06.2020 geänderte Eigenbetriebsgesetz und die darauf anzuwendende Eigenbetriebsverordnung – Doppik verpflichtend.

Im Wesentlichen gibt es zwei einschneidende Änderung aufgrund des geänderten Rechtes. Die Verlustübernahme des Trägers darf nur noch in Ausnahmefällen in der Ergebnisrechnung als Ertrag dargestellt werden. Vielmehr soll das Jahresergebnis ungekürzt ersichtlich sein und etwaige Vorauszahlungen des Landkreises sind nur in der Liquiditätsrechnung darzustellen. Auch wird in Zukunft auf die separate Darstellung des Sonderergebnisses verzichtet.

Eine weitere Änderung betrifft die Gliederung des Eigenkapitals. Diese wird an die kaufmännische Gliederung angepasst und unterteilt das Eigenkapital in gezeichnetes Kapital, Rücklagen, Gewinnvortrag/Verlustvortrag und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (siehe auch Kapitel 2.4).

Zudem liegt keine festgeschriebene Reihenfolge vor wie mit etwaigen Jahresüberschüssen oder – Fehlbeträgen verfahren werden muss. Vielmehr bleibt es dem Gremium überlassen wie mit diesen umgegangen werden sollen.

In den Übergangsjahren 2021 und 2022 wird der Eigenbetrieb grundsätzlich noch nach altem Recht geführt. Allerdings wurden praktikable Positionen schon im Vorgriff auf das neue Recht angepasst. Dazu zählt beispielsweise die Begriffsanpassung der Ergebnisrechnung (= Erfolgsrechnung) und der Finanzrechnung (=Liquiditätsrechnung). Die Darstellung der Bilanzposition des Eigenkapitals wurde ebenfalls angepasst.

In der **Erfolgsrechnung** werden alle Aufwendungen und Erträge, unabhängig vom zeitlichen Anfall der mit Ihnen verbundenen Zahlungen erfasst, um den tatsächliche Ressourcenverbrauch (-) bzw. das tatsächliche Ressourcenaufkommen (+) zu ermitteln.

Des Weiteren werden die veranschlagten Planzahlen des Wirtschaftsjahres 2021 den tatsächlichen Ist-Zahlen 2021 gegenübergestellt und die Abweichungen je Position ermittelt.

Das Jahr 2021 schließt mit eines Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 11.705.778 € und 259.877 € im Sonderergebnis ab.

Das Gesamtergebnis beträgt -11.965.655 € und ist damit um 3.360.162 € besser, als das veranschlagte Ergebnis in der Wirtschaftsplanung 2021 in Höhe von -15.325.817 €

Die Planabweichungen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses werden im Lagebericht (Kapitel 3) detaillierter erläutert.

Die **Finanzrechnung** enthält alle Ein- und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres. Aus den Ein- und Auszahlungen der Erfolgsrechnung wird der laufende Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf ermittelt. Dieser ergibt zusammen mit den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit den Finanzierungsmittelüberschuss- bzw. bedarf. Einnahmen aus Aufnahme von Krediten und Tilgungsauszahlungen werden dagegen gerechnet und ergebene die Veränderung des Finanzierungsmittelbestand.

## Allgemeiner Teil

Der Saldo der haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen wie durchlaufende Gelder, Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten werden summiert und ergeben die Veränderung des Bestands an Zahlungsmittel zum Jahresende.

Der Zahlungsmittelbestand ändert sich im Jahr 2021 um -9.629.713 € von 31.179.300 € auf 21.549.587 € und schließt damit um rd. 100.000 € besser ab als geplant.

## 1.5. Behandlung des Jahresabschlusses und des Fehlbetrages

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs <sup>1)</sup>		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Kapitalrücklage	
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	2020	2019	2018	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
		EUR <sup>2)</sup>								
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-259.876,53	-11.705.777,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.352.016,79	
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00				
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		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	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		-11.705.777,99	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	-259.876,53							-259.876,53	
13	vorläufige Endbestände incl. Sonderergebnis/Anlagenwert-Berichtigungen						0,00	0,00	129.092.140,26	
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00	
15	<b>Endbestände</b>						<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>129.092.140,26</b>	

30.06.2022



Björn Hinck  
Betriebsleitung



Jörg Aichele  
Betriebsleitung

## Allgemeiner Teil

### 1.6. Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2020*	Geschäftsjahr 2021	Passivseite		Geschäftsjahr 2020*	Geschäftsjahr 2021
		EUR	EUR			EUR	EUR
<b>1</b>	<b>Vermögen</b>	<b>290.342.734</b>	<b>329.712.009</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>129.377.017</b>	<b>117.411.362</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	121.484	121.306	1.1	Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000
1.2	Sachvermögen	223.582.915	267.999.840	1.2	Rücklagen	129.352.017	129.352.017
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	193.270.031	188.023.975	1.2.1	Kapitalrücklagen	129.352.017	129.352.017
1.2.3	Infrastrukturvermögen	465.857	456.478	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0	-11.965.655
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	95	0	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>124.067.172</b>	<b>131.223.632</b>
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.454.517	1.426.645	2.1	für Investitionszuweisungen	45.555.958	43.266.987
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.125.230	6.755.250	2.1.1	von der Gemeinde	164.875	160.908
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.267.184	71.337.492	2.1.2	von Dritten	45.391.083	43.106.079
1.3	Finanzvermögen	66.638.335	61.590.863	2.3	für Sonstiges	78.511.214	87.956.646
1.3.4	Wertpapiere	34.591.784	33.291.784	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>333.701</b>	<b>192.899</b>
1.3.5	Öffentlich-rechtliche Forderungen	706.399	390.896	3.1	Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen und ähnl. Verpflichtungen	196.101	0
1.3.5.3	gegenüber Dritten	706.399	390.896	3.7	Sonstige Rückstellungen	137.600	192.899
1.3.6	Privatrechtliche Forderungen	160.853	6.358.596	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>49.148.373</b>	<b>293.434.714</b>
1.3.6.3	gegenüber Dritten	160.853	6.358.596	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	16.644.139	48.285.518
1.3.7	Liquide Mittel	31.179.300	21.549.587	4.2.3	gegenüber Dritten	16.644.139	48.285.518
<b>2</b>	<b>Abgrenzungsposten</b>	<b>12.602.440</b>	<b>213.118.687</b>	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	6.532.169	18.401.399
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	12.602.440	213.105.455	4.4.1	gegenüber der Gemeinde	248.606	3.034.471
2.3	Verrechnungs- und Zwischenkonten	0	13.232	4.4.3	gegenüber Dritten	6.283.563	15.366.928
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	25.972.066	226.747.797
				4.6.1	gegenüber der Gemeinde	73.466	73.466
				4.6.3	gegenüber Dritten	25.898.600	226.674.331
				<b>5</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>18.910</b>	<b>568.089</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>302.945.174</b>	<b>542.830.696</b>	<b>Bilanzsumme</b>		<b>302.945.174</b>	<b>542.830.696</b>

\*Die Werte beziehen sich auf die Eröffnungsbilanz am 01.01.2021

#### Nachrichtlich

Die Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt zum 31.12.2021	69.164.864 €
Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Ergebnishaushaltes (Erfolgsplan) beträgt zum 31.12.2021	3.005.462 €
Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Finanzhaushaltes (Liquiditätsplan) beträgt zum 31.12.2021	-2.327.407 €
Die Höhe der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen beträgt zum 31.12.2021	12.680.936 €

## 1.6.1. Erläuterungen zur Bilanz

### 1.6.1.1. Bilanzpositionen der Aktivseite

#### Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Lizenzen	21.706,09	2.652,16	0,00	9.402,02	14.956,23
DV-Software	99.777,52	23.615,54	0,00	17.043,30	106.349,76
<b>Gesamt</b>	<b>121.483,61</b>	<b>26.267,70</b>	<b>0,00</b>	<b>26.445,32</b>	<b>121.305,99</b>

Im Jahr 2021 wurde für die Datenbank der Lernfabrik 4.0 Software angeschafft, sowie die Sicherheitssoftware Sophos an der GDS2 und das Programm Questys für die Belegarchivierung in SAP angeschafft.

#### Sachvermögen

Die Anschaffungskosten des Sachvermögens wurden aus den ehemaligen Organisationseinheiten mittels Buchwertfortschreibung übernommen. Eine Neubewertung fand nicht statt.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Grund und Boden mit Wohnbauten	3.666.714,09	0,00	0,00	0,00	3.666.714,09
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	18.259.925,32	146.262,99	618.365,33	1.135.350,31	16.652.472,67
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	22.279.541,47	0,00	0,00	0,00	22.279.541,47
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	65.788.038,67	0,00	0,00	3.672.845,74	62.115.192,93
Grund und Boden bei Schulen	3.660.733,80	0,00	0,00	0,00	3.660.733,80
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	59.864.048,71	3.604.896,58	0,00	3.477.074,46	59.991.870,83
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	0,00	70.381,32	0,00	4.444,91	65.936,41
Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	9.893.225,59	-33.840,00	0,00	0,00	9.859.385,59
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	9.857.803,37	363.819,37	0,01	489.495,63	9.732.127,10
<b>Gesamt</b>	<b>193.270.031,02</b>	<b>4.151.520,26</b>	<b>618.365,34</b>	<b>8.779.211,05</b>	<b>188.023.974,89</b>

In der Bilanzposition werden die sich im Eigentum des Eigenbetriebs befindenden Grundstücke mit zugehörigem Gebäude nach der jeweiligen Hauptnutzung dargestellt. Es wird unterschieden in Wohngebäude, Schulgebäude, soziale Einrichtungen und Betriebsgebäude. Unter der Positionen

## Allgemeiner Teil

soziale Einrichtungen werden die Krankenhausgebäude dargestellt, bei den Betriebsgebäuden die Verwaltungsgebäude.

Bei den **Wohnbauten** wurde ein geleaster Flüchtlingscontainer aktiviert, dieser wurde im gleichen Jahr als Aufwand ausgebucht. Zudem gingen Rechnungen zu einem Küchen- und Waschcontainer an der Hindenburgstr. 2 in Magstadt ein. Bei den Wohngebäuden des Klinikums Leonberg (Rutesheimerstraße) wurde ein neues Wetterschutzdach und Fahrradständer errichtet.

Zwei Wohncontainer wurden an Gemeinden veräußert.

Bei den **Schulgebäuden** wurden verschiedene Baumaßnahmen fertiggestellt und aktiviert:

- GDS2 Erneuerung der Heizzentrale in Bau E
- HHZ Generalsanierung der Aula, Industrie 4.0
- BSZ Erneuerung Lüftung- und Heizungsanlage
- KGH Neue Heizungsanlage
- KKS Erneuerung Badewassertechnik im Therapiebad

Zudem wurden zwei neue Spiel- und Kletteranlagen an der SHS und der KHG angeschafft.

Bei den **Betriebsgebäuden** wurde eine Sprachalarmierungsanlage im Landratsamtsgebäude A aktiviert und eine Gutschrift für das Grundstück des Baufeldes 4-2 zurückgezahlt.

Infrastrukturvermögen	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen	465.857,34	0,00	0,00	9.379,68	456.477,66
<b>Gesamt</b>	<b>465.857,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.379,68</b>	<b>456.477,66</b>

Das Infrastrukturvermögen wird im Kernhaushalt dargestellt, da die Erhaltung und der Bau der Kreisstraßen in die Zuständigkeit des Straßenbauamtes fallen. Der hier bilanzierte Wert stellt eine Privatstraße dar und fällt damit nicht in die Zuständigkeit des Kernhaushaltes.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Kunstgegenstände	95,00	0,00	95,00	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>95,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Die Kunstgegenstände befinden sich im Eigentum des Landratsamtes und werden bei Bedarf an den Eigenbetrieb Gebäudemanagement verliehen. Das hier dargestellt Wandplatten-Mosaik wurde vom Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft übernommen und im Jahr 2021 ausgebucht, da es nicht mehr vorhanden ist.

## Allgemeiner Teil

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Fahrzeuge	0,00	8.278,36	0,00	423,17	7.855,19
Maschinen	1.131.057,51	262.210,62	0,00	186.371,17	1.206.896,96
Technische Anlagen	323.459,60	0,00	0,00	111.566,63	211.892,97
<b>Gesamt</b>	<b>1.454.517,11</b>	<b>270.488,98</b>	<b>0,00</b>	<b>298.360,97</b>	<b>1.426.645,12</b>

**Fahrzeuge** bleiben vorerst im Eigentum des Landratsamtes und werden weiterhin vom Fuhrpark betreut. In 2021 wurden verschiedene Anbausätze für Fahrzeuge angeschafft, sowie **Maschinen** für die Schulwerkstätten.

Betriebs- und Geschäftsausstattung	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.125.230,43	1.740.296,91	141.663,26	968.613,64	6.755.250,44
<b>Gesamt</b>	<b>6.125.230,43</b>	<b>1.740.296,91</b>	<b>141.663,26</b>	<b>968.613,64</b>	<b>6.755.250,44</b>

In der Bilanzposition fließen alle bewegliche Gegenstände über 1.000 € netto ein.

Von den beiden ehemaligen Eigenbetrieben wurden alle beweglichen Anlagegüter übernommen unabhängig von den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Güter, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht die festgelegte Grenze erreichen und keinem steuerlichen Bereich zugeordnet sind, werden im Jahr 2021 ausgebucht.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Umbuchungen - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
<b>TB10 Verwaltungsgebäude, Dienstgebäude, Betriebsgebäude</b>					
LRA Einbau BMA/SAA-Anlage	49.416,01	0,00	0,00	-49.416,01	0,00
LRA Sanierung Tiefgarage	147.192,79	1.405.485,02	0,00	0,00	1.552.677,81
LRA Umsetzung Brandschutzkonzept	0,00	157.407,23	0,00	0,00	157.407,23
LRA Neue Bürowelten 1. BA IUK	217.085,76	1.368.192,03	0,00	0,00	1.585.277,79
LRA Hauptaufzüge Bau A	0,00	297.893,62	0,00	0,00	297.893,62
LRA Erweiterung Neubau	196.602,94	12.066,60	0,00	0,00	208.669,54
Wohnbau Fortis Neubau	0,00	32.722,33	0,00	0,00	32.722,33
SM Magstadt Neubau	1.866.192,47	359.034,26	0,00	0,00	2.225.226,73
Calwer Str. 21 Hotel Ritter	274.228,03	371.378,63	0,00	0,00	645.606,66
Frauen- und Kinderschutzheim	0,00	36.972,28	0,00	0,00	36.972,28
<b>TB20 Klinikgebäude Herrenberg</b>					
Zielplanung Umbau und Modernisierung	964.414,96	1.158.326,10	0,00	0,00	2.122.741,06
Neubau Hubschrauberlandeplatz	101.558,29	179.680,97	0,00	0,00	281.239,26
Neubau Backup Rechenzentrum	435.047,38	30.042,34	0,00	0,00	465.089,72
Neubau Parkhaus	66.120,00	194.879,50	0,00	0,00	260.999,50

## Allgemeiner Teil

<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>01.01.2021 - in EUR -</b>	<b>Zugänge - in EUR -</b>	<b>Abgänge - in EUR -</b>	<b>Umbuchungen - in EUR -</b>	<b>31.12.2021 - in EUR -</b>
Upgrade Alarmserver	25.433,00	0,00	0,00	0,00	25.433,00
<b>TB20 Klinikgebäude Leonberg</b>					
Zielplanung Umbau und Modernisierung	3.087.474,42	5.579.093,26	0,00	0,00	8.666.567,68
Umbau und Erweiterung Cafeteria	451.382,80	1.953.160,73	0,00	0,00	2.404.543,53
Austausch Zuluftgeräte	0,00	37.649,26	0,00	0,00	37.649,26
Upgrade Alarmserver	25.101,82	0,00	0,00	0,00	25.101,82
Modernisierung Kälteversorgung	26.464,65	0,00	0,00	0,00	26.464,65
Telekommunikationsanlage	28.365,75	0,00	0,00	0,00	28.365,75
<b>TB20 Neubau Flugfeldklinikum</b>					
Gebäude	3.243.484,62	16.706.293,77	0,00	0,00	19.949.778,39
Honorare	7.696.167,81	7.898.276,06	0,00	0,00	15.594.443,87
Außenanlage Gebäude	313.155,10	0,00	0,00	0,00	313.155,10
Außenanlage Parkstadt Ost	3.976,54	0,00	0,00	0,00	3.976,54
Außenanlage Parkstadt West	133.639,37	1.213.552,62	0,00	0,00	1.347.191,99
REM Capital	0,00	95.200,00	0,00	0,00	95.200,00
<b>TB20 Neubau Hochpunkt</b>					
Gebäude	0,00	7.766.231,45	0,00	0,00	7.766.231,45
Architektenhonorare	40.217,59	616.555,42	0,00	0,00	656.773,01
Bauzinsen	0,00	3.575,00	0,00	0,00	3.575,00
<b>TB30 Schulgebäude</b>					
FFS Sanierung Schwimmhalle Dusche	0,00	89.189,25	0,00	0,00	89.189,25
WHS Schwimmbad Sanierung	830.839,76	2.554.029,74	0,00	0,00	3.384.869,50
GDS1 Außenanlage Nord	0,00	112.043,00	0,00	0,00	112.043,00
GDS2 Erneuerung Elektrolabor	0,00	121.926,45	0,00	0,00	121.926,45
GDS2 Sanierung Tiefgarage	92.925,20	0,00	0,00	0,00	92.925,20
BSZ Sanierung Tiefgarage	23.315,67	0,00	23.315,67	0,00	0,00
BSZ Sporthalle 1 Lüftungsanlage	311.695,31	0,00	0,00	-311.695,31	0,00
MSS Erneuerung Küche 3	0,00	108.501,29	0,00	0,00	108.501,29
MSS Sporthalle Sanierung	6.412,48	0,00	0,00	-6.412,48	0,00
HDS Sporthalle Sanierung Umkleide	0,00	611.062,84	0,00	0,00	611.062,84
HHZ Umbauten Industrie 4.0	370.470,71	0,00	0,00	-370.470,71	0,00
KKS Badewassertechnik	577.064,37	0,00	0,00	-577.064,37	0,00
KGH Neues BHKW/Heizkessel	661.738,67	0,00	0,00	-661.738,67	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>22.267.184,27</b>	<b>51.070.421,05</b>	<b>-23.315,67</b>	<b>-1.976.797,55</b>	<b>71.337.492,10</b>

## Allgemeiner Teil

Die Anlagen im Bau sind mit den tatsächlich geleisteten Auszahlungen angesetzt worden und werden bis zum Beginn ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzung nicht planmäßig abgeschrieben.

### Finanzvermögen

Wertpapier	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Sonstige Einlagen Kreditinstitute	34.591.783,75	0,00	1.300.000,00	0,00	33.291.783,75
<b>Gesamt</b>	<b>34.591.783,75</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.291.783,75</b>

Diese Position beinhaltet Bausparverträge für den Neubau des Flugfeldklinikums und eine Stufenzins-Anleihe, die im Jahr 2021 fällig wurde.

Öffentlich-rechtliche Forderungen / Transferleistungen	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	706.399,00	390.895,69
<b>Gesamt</b>	<b>706.399,00</b>	<b>390.895,69</b>

privatrechtliche Forderungen	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Privatrechtliche Forderung aus Lieferung und Leistung	72.078,38	6.202.728,18
Pauschalwertberichtigung priv. Ford. a. LuL	0,00	-41.647,95
Übrige privatrechtliche Forderungen	70.679,72	178.741,97
Korrekturkonto für Umgliederung	-679,72	0,00
Übrige privatrechtliche Forderungen	18.774,25	18.774,25
<b>Gesamt</b>	<b>160.852,63</b>	<b>6.358.596,45</b>

Liquide Mittel	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
KSK Sparkasse	31.180.183,79	21.547.133,69
Zahlstelle Schulen	0,00	2.453,04
Umgliederung negative liquiden Mittel	-883,77	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>31.179.300,02</b>	<b>21.549.586,73</b>

## Allgemeiner Teil

### Abgrenzungsposten

Aktive Rechnungsangrenzung	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Aktive Rechnungsangrenzung	0,00	11.527,42
Aktive Rechnungsangrenzung Klinikbereich	713.658,27	682.956,08
Ausgleichsposten Eigenmittelförderung § 9/2/4 KHG	11.840.690,27	11.840.690,27
Forderungen nach dem KHG	0,00	200.507.283,00
Aktive Rechnungsabgrenzung HR Personalkosten	48.091,13	62.998,42
<b>Gesamt</b>	<b>12.602.439,67</b>	<b>213.105.455,19</b>

Für die Baumaßnahmen im Klinikbereich wurden Bauleistungsversicherungen für die Bauzeit abgeschlossen. Damit die Aufwendungen periodengerecht zugeordnet werden können, wurden Aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, die entsprechend der Laufzeit Jahr für Jahr aufgelöst werden.

Die Ausgleichsposten aus Eigenmittelförderung ist auf die Krankenhausbuchführungsverordnung zurückzuführen. Für Anlagevermögen, das vor 1973 angeschafft wurde, jedoch nach dem KHG förderfähig gewesen wäre, hat der Gesetzgeber Ausgleichsposten eingeführt. Die Ausgleichsposten aus Eigenmittelförderung bauen sich jährlich in Höhe der Abschreibungen des beschafften Anlagegutes auf. Als Gegenbuchung wird ein Ertrag eingebucht. Somit werden die Abschreibungen neutralisiert. Der Posten wurde in die Eröffnungsbilanz übernommen. Die Anlagegüter sind bereits abgeschrieben, daher wird der Ausgleichsposten einen jährlich gleichbleibenden Wert ausweisen.

Der Landeszuschuss für den Klinikneubau wurde bewilligt und als Forderung eingebucht.

Die Personalrückstellung sind Beamtengehälter für Januar, die schon im Dezember 2022 zur Auszahlung kamen.

Verrechnungs- und Zwischenkonten	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Verrechnungskonto Lohnsteuer	0,00	16.799,12
Forderung an Mitarbeiter (interner Vorschuss)	0,00	838,01
Verrechnungskonto Belegsplitt	0,00	4.405,30-
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>13.231,83</b>

## Allgemeiner Teil

### 1.6.1.2. Bilanzpositionen der Passivseite

#### Eigenkapital

Die Gliederung des Eigenkapital erfolgt schon im Vorgriff auf die neue Eigenbetriebsverordnung – Doppik, die ab dem 01.01.2023 verbindlich für alle nach NKHR-geführten Eigenbetriebe gilt, in angepasster Struktur nach § 8 in Verbindung mit Anlage 10.

Gezeichnetes Kapital	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Stammkapital	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
<b>Gesamt</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>

Die am 12.02.2021 in Kraft getretene Satzung (geändert am 22.12.2021) legt in § 9 ein Stammkapital in Höhe von 25.000 € fest.

Rücklagen	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Kapitalrücklagen	129.352.016,79	0,00	0,00	129.352.016,79
<b>Gesamt</b>	<b>129.352.016,79</b>	<b>0,00</b>	<b>11.965.654,52</b>	<b>117.386.362,27</b>

Die Kapitalrücklagen werden erst nach erfolgten Beschluss entsprechend der Ergebnisverwendung angepasst.

Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0	0,00	11.965.654,52	-11.965.654,52
<b>Gesamt</b>	<b>129.352.016,79</b>	<b>0,00</b>	<b>11.965.654,52</b>	<b>-11.965.654,52</b>

Der Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 11.705.777,99 € wird auf das nächste Jahr vorgetragen, der Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses in Höhe von 259.876,53 € wird mit den Kapitalrücklagen verrechnet.

#### Sonderposten

Sonderposten für Investitionszuwendungen	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Auflösung - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Sonderposten Zuweisungen Bund	0,00	19.332,65	0,00	1.933,27	17.399,38
Sonderposten Zuweisungen Land	45.205.388,43	91.468,27	0,00	2.389.580,87	42.907.275,83
Sonderposten Zuweisungen Kommunen	164.875,17	0,00	0,00	3.967,30	160.907,87
Sonderposten Zuweisungen verbundene Unternehmen	111.589,00	1.719.346,15	0,00	1.724.255,26	106.679,89
Sonderposten Zuweisungen private Unternehmen	15.835,50	0,00	0,00	2.754,00	13.081,50

## Allgemeiner Teil

Sonderposten für Investitionszuwendungen	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Auflösung - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Sonderposten Zuweisungen übrige Bereiche	58.269,84	8.892,15	0,00	5.519,59	61.642,40
<b>Gesamt</b>	<b>45.555.957,94</b>	<b>1.839.039,22</b>	<b>0,00</b>	<b>4.128.010,29</b>	<b>43.266.986,87</b>

Im Jahr 2021 ging ein Zuschuss vom Bund für die Modernisierung der Heizzentrale im Landratsamtsgebäude ein, ein Zuschuss vom Land für die Lernfabrik an der GDS, sowie mehrere kleinere Zuschüsse für bewegliches Vermögen. In der Position Sonderposten aus verbundenen Unternehmen wird ein Tilgungszuschuss vom Landratsamt dargestellt, der im gleichen Jahr ertragswirksam aufgelöst wird.

Sonstige Sonderposten	01.01.2021 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Auflösung - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Sonstige Sonderposten	78.511.214,19	9.462.914,00	2.883,13	14.599,46	87.956.645,60
<b>Gesamt</b>	<b>78.511.214,19</b>	<b>9.462.914,00</b>	<b>2.883,13</b>	<b>14.599,46</b>	<b>87.956.645,60</b>

In den sonstigen Sonderposten werden unter anderem Zuschüsse für sich im Bau befindeten Anlagen dargestellt. Der größte Posten mit 81,4 Mio. € ist die Ansparrücklage, die vom Landratsamt bereitgestellt wurde, für den Neubau des Flugfeldklinikums. Beim ehemaligen Eigenbetrieb Klinikgebäude, wurden diese aufgrund einer GPA-Empfehlung vom 17. Januar 2014 in der Kapitalrücklage ausgewiesen. Für die Buchungsweise sprach, dass zum damaligen Zeitpunkt noch nicht absehbar war ob das Flugfeldklinikum realisiert wird und ob das Land die Maßnahme fördert. Zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz können beide Faktoren bejaht werden. Da die GPA eine nachträgliche Umbuchung in die Bilanzposition Sonderposten ausdrücklich als zulässig erklärt hat, wurde diese im Zuge der Eröffnungsbilanz vorgenommen.

Im Jahr 2021 wurden für die Modernisierung der Kliniken Herrenberg und Leonberg jeweils 3 Mio. € vom Kernhaushalt an den Eigenbetrieb ausbezahlt. Die Zuschüsse werden parallel zu fertig gestellten Baumaßnahmen im Klinikbereich aktiviert und aufgelöst. Der restliche Zugang betrifft die Baumaßnahme Neue Bürowelten.

### Rückstellungen

Rückstellung	01.01.2021 - in EUR -	Auflösung - in EUR -	Zuführung - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Sonstige Rückstellungen	333.701,42	305.901,42	165.099,02	192.899,02
<b>Gesamt</b>	<b>333.701,42</b>	<b>305.901,42</b>	<b>165.099,02</b>	<b>192.899,02</b>

Für das Jahr 2021 wurden Rückstellungen für Überstunden in Höhe von 29.285,31 €, für Urlaub in Höhe von 135.813,71 € und für Jahresabschlusskosten in Höhe von 27.800 € gebildet.

### Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskredite	16.644.138,76	48.285.518,15
<b>Gesamt</b>	<b>16.644.138,76</b>	<b>48.285.518,15</b>

## Allgemeiner Teil

Im Jahr 2021 wurden neue Kredite aufgenommen in Höhe von 33.920.000 €. Die Neuaufnahmen betreffen die Bauprojekte Hochpunkt (26 Mio. €) und Neubau Hotel Ritter (7,9 Mio. €). Es wurden zudem sieben Altdarlehen Sondergetilgt. Die Tilgungen insgesamt betragen 2.278.620,61 €.

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	6.533.732,13	18.401.398,77
JA-Abgrenz-Konto Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-1.563,49	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>6.532.168,64</b>	<b>18.401.398,77</b>

Dieser Betrag betrifft die Zahlungsverpflichtungen des Eigenbetriebs im Rahmen der periodengerechten Jahresabgrenzung.

Sonstige Verbindlichkeiten	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Klärungsbestand	0,00	-95,08
Debitorische Akontozahlungen	0,00	185.517,97
Kautionen Böblingen Wohnungen	36.011,55	31.511,55
Kautionen Leonberg Wohnungen	55.489,63	53.189,63
Kautionen Herrenberg Wohnungen	15.191,60	14.191,60
Verbindlichkeiten noch nicht verwendeter Fördermittel nach KHG	25.558.617,92	226.060.252,27
Ausgleichsposten Darlehensforderung §9/2/3 KHG	8.289,00	7.549,00
Sonstige Verbindlichkeiten	298.466,15	250.375,02
Durchlaufende Gelder	0,00	96.212,03
Sonstige Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung	0,00	1.001,46
Kassenkredite LRA	0,00	48.091,13
<b>Gesamt</b>	<b>25.972.065,85</b>	<b>226.747.796,58</b>

Bei den Sonstigen Verbindlichkeiten sind unter anderem die Kautionen der Mieter aus dem ehemaligen Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft beinhaltet.

Das Konto „Verbindlichkeiten noch nicht Verwendeter Fördermittel nach dem KHG“ ist eine spezielle Buchungsweise von Forderungen nach der Krankenhausbuchführungsverordnung. Sobald ein Förderbescheid eingeht wird eine Forderung gegen Ertrag eigebucht. Bei Geldeingang wird die Forderung ausgeglichen. Zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz wurde die Planungsrate bereits abgerufen. Ein weiterer Förderbescheid lag noch nicht vor. Daher ist die Forderung, die auf der Aktivseite darzustellen wäre ausgeglichen.

Bei Eingang des Förderbescheids wird neben der Forderung, in gleicher Höhe eine Verbindlichkeit auf der Passivseite gebucht. Als Gegenkonto wird ein Aufwand eingebucht und gleicht somit den Ertrag aus der Forderungsbuchung aus. Die Verbindlichkeit bleibt so lange in der Bilanz stehen, bis die Fördermittel zweckentsprechend verwendet wurden. Das ist im Regelfall, sobald das geförderte Anlagegut in Betrieb geht. Zu diesem Zeitpunkt wird die Verbindlichkeit aufgelöst, als Sonderposten (bei investiver Verwendung) bzw. als Ertrag (bei konsumtiver Verwendung) eingebucht und wie gewohnt über die Nutzungsdauer des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst.

Die Ausgleichsposten aus Darlehensförderung ist auf die Krankenhausbuchführungsverordnung zurückzuführen. Für Anlagevermögen, das vor 1973 angeschafft wurde, jedoch nach dem KHG

## Allgemeiner Teil

förderfähig gewesen wäre, hat der Gesetzgeber Ausgleichsposten eingeführt. Hierbei werden unterschieden nach Anlagegütern, die mit Eigenmittel finanziert wurden (Ausgleichsposten auf der Aktivseite) oder nach Anlagegüter, die mit Darlehen finanziert wurden (Ausgleichsposten auf der Passivseite).

Die Ausgleichsposten aus Darlehnsforderung nimmt jährlich in Höhe der Abschreibungen des beschafften Anlagegutes ab. Als Gegenbuchung wird ein Ertrag eingebucht. Somit werden die Abschreibungen neutralisiert.

Der Posten wurde in die Eröffnungsbilanz übernommen. Die Anlagegüter sind noch nicht abgeschrieben, daher wird der Ausgleichsposten jährlich um den Abschreibungsbetrag in Höhe von 740,00 € verringert.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten Verbindlichkeiten des ehemaligen Eigenbetriebs Klinikgebäude (z.B. Abschlussgebühr Bausparhülle).

### Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzung	01.01.2021 - in EUR -	31.12.2021 - in EUR -
Passive Rechnungsabgrenzung	18.910,26	568.088,58
<b>Gesamt</b>	<b>18.910,26</b>	<b>568.088,58</b>

Abgrenzung von Fördergelder der Schulen und Personalkosten.

# 2. Anhang

## Anhang

### 2.1. Vermögensübersicht

Bilanz- Position	Stand zum 01.01. des Wirtschaftsjahres	Vermögensveränderungen im Wirtschaftsjahr					Stand am 31.12. des Wirtschaftsjahres
		Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen	
		EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	121.483,61	23.615,54	0,00	2.578,49	0,00	26.371,65	121.305,99
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	223.582.915,17	55.258.581,81	373.758,84	-2.578,49	0,00	10.465.319,44	267.999.840,21
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	193.270.031,02	2.039.324,18	333.375,77	2.087.504,34	0,00	9.039.508,88	188.023.974,89
2.3 Infrastrukturvermögen	465.857,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9.379,88	456.477,66
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	95,00	0,00	95,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.454.517,11	252.929,97	0,00	17.436,92	0,00	298.238,88	1.426.645,12
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.125.230,43	1.760.508,08	16.972,40	-20.015,41	0,00	1.093.500,26	6.755.250,44
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.267.184,27	51.205.819,58	23.315,67	-2.087.504,34	0,00	24.691,74	71.337.492,10
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	34.591.783,75	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	33.291.783,75
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	34.591.783,75	0,00	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	33.291.783,75
<b>Insgesamt</b>	<b>258.296.182,53</b>	<b>55.282.197,35</b>	<b>1.673.758,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.491.691,29</b>	<b>301.412.929,95</b>

## 2.2. Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Wirtschafts- jahres	zum 31.12. des Wirtschafts- jahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weiger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
EUR						
<b>1. Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>16.644.139</b>	<b>48.285.518</b>	<b>10.642.540</b>	<b>6.361.822</b>	<b>31.281.156</b>	<b>31.641.379</b>
2.1 <i>Bund</i>	0	0	0	0	0	0
2.2 <i>Land</i>	0	0	0	0	0	0
2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0	0	0	0	0
<i>davon Kernhaushalt</i>	0	0	0	0	0	0
2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	0	0	0	0	0	0
2.5 <i>Kreditinstitute</i>	16.644.139	48.285.518	10.642.540	6.361.822	31.281.156	31.641.379
2.6 <i>sonstige Bereiche</i>	0	0	0	0	0	0
<b>3. Kassenkredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtschulden</b>	<b>16.644.139</b>	<b>48.285.518</b>	<b>10.642.540</b>	<b>6.361.822</b>	<b>31.281.156</b>	<b>31.641.379</b>

## 2.3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

### Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung

Die Wertansätze der Bilanz dieses abgelaufenen Haushaltsjahres stimmen mit der Schlussbilanz des vorangegangenen Haushaltsjahres bzw. der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2021 überein. Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln bewertet.

### Aktivseite

**Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen** wurden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und um lineare Abschreibungen nach § 46 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vermindert.

Grundlagen waren die bisher angesetzten Anschaffungskosten der ehemaligen Bilanzen. Diese wurden mittels Buchwertfortschreibung in die Eröffnungsbilanz übernommen. Grundlage war hierfür das Eigenbetriebsgesetz, die Eigenbetriebsverordnung und die Gemeindehaushaltsverordnung.

Wirtschaftsgüter mit einem Wert über 1.000 € ohne Umsatzsteuer wurden einzeln gebucht und jeweils mit der von KGSt empfohlenen Nutzungsdauer abgeschrieben. Wirtschaftsgüter mit einem Wert unter 1.000 € ohne Umsatzsteuer wurden als Aufwand gebucht.

Das **Finanzvermögen** wurde grundsätzlich zum Nennwert angesetzt. Ausleihungen und Liquide Mittel sind mit dem Nennwert angesetzt.

Uneinbringliche **Forderungen** wurden bei Einzelrisiken mit einer Einzelwertberichtigung ausgebucht; die restlichen offenen Gebührenforderungen > 5.000 EUR, offenen Bußgeldforderungen und die offenen Forderungen aus Transferleistungen wurden nach einer mit der GPA abgestimmten Verfahrensweise pauschal wertberichtigt.

### Passivseite

Die **Eigenkapitalpositionen** sind mit dem Nennbetrag angesetzt.

**Sonderposten** sind im Nennwert der gewährten Zuschüsse passiviert. Die **Rückstellungen** enthalten die nach vorsichtiger kaufmännischer Beurteilung erkennbaren Risiken. Die **Verbindlichkeiten** sind aus dem SAP-Darlehensmodul mit dem Nennbetrag gebucht.

## 2.4. Abweichung von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Eigenbetrieb Gebäudemanagement führt die Gebäude der Kreiskrankenhäuser im Anlagevermögen. Diese erhalten für bestimmte Baumaßnahmen Landeszuschüsse. Daher muss, nach Abstimmung mit dem Ministerium, die Krankenhausbuchführungsverordnung in geeigneter Weise eingebunden werden.

Daraus ergeben sich sowohl in der Bilanz wie auch in der Erfolgsrechnung individuelle, von NKHR abweichende, Positionen.

Der genehmigte Landeszuschuss wird nicht nur wie im NKHR vorgesehen als Forderung in der Bilanz ausgewiesen, sondern mit gleichem Betrag als Verbindlichkeit dargestellt. Die Verbindlichkeit bleibt so lange bestehen bis sichergestellt ist, dass der Zuschuss zweckentsprechend verwendet wurde und nicht an den Zuschussgeber zurückgezahlt werden muss. Bei zweckentsprechender Verwendung wird die Verbindlichkeit in den Bereich Sonderposten ungegliedert und wie gewohnt über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer aufgelöst.

Im Krankenhausrecht werden zudem Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung (Aktivseite) und für Darlehensforderung (Passivseite) ausgewiesen. Die Positionen wurden übernommen und in der Bilanz unter Abgrenzungsposten und Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Die Gliederung des Eigenkapitals erfolgt im Vorgriff auf die neue Eigenbetriebsverordnung – Doppik, die ab dem 01.01.2023 verbindlich für alle nach NKHR-geführten Eigenbetriebe gilt, in angepasster Struktur nach § 8 Absatz 1 EigBVO – Doppik in Verbindung mit Anlage 10. Dabei wird die Position Eigenkapital in gezeichnetes Kapital, Rücklagen, Gewinn/Verlustvortrag und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag unterteilt. Die Positionen werden, wie ab dem Jahr 2023 verbindlich vorgegeben, dargestellt. Dabei wird folgende Überleitungstabelle nach § 18 EigBVO – Doppik angewandt:

Alt GemHVO	Neu EigBVO-Doppik
Ergebnisrücklagen	Gewinnrücklagen
Fehlbeträge der Vorjahre laut Satzung	Verlustvortrag
positiver Differenzbetrag (Basiskapital abzüglich gezeichnetes Kapital)	gezeichnetes Kapital
negativer Differenzbetrag (Basiskapital abzüglich gezeichnetes Kapital)	Kapitalrücklage
	Verlustvortrag

Der Jahresfehlbetrag des Abschlussjahres wird auf der Passivseite der Bilanz unter der Position 1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag ausgewiesen.

## 2.5. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Bei der Baumaßnahme Hochpunkt wurde ein zweckgebundener Kfz-Kredit in Höhe von 26.000.000 € aufgenommen. Die Fremdkapitalzinsen erhöhen den Anschaffungs- und Herstellungswert des Gebäudes. Im Jahr 2021 betragen diese 3.575,00 €.

## 2.6. Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungsjahr EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn		31.179.300
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 17 EigBVO-Doppik)		-6.968.344
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 31 EigBVO-Doppik)		-35.862.034
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 35 EigBVO-Doppik)		31.641.379
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 39 EigBVO-Doppik)		1.559.286
<b>6</b>	<b>=</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik)</b>		<b>21.549.587</b>
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende		33.365.000
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere		0
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		0
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende		0
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde		48.091
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>54.866.496</b>
10	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)		85.283.158
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		12.680.936
12	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)		84.605.104 €
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>66.869.378</b>
14	-	für bestimmte Zwecke gebunden		0
<b>15</b>	<b>=</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>		<b>66.869.378</b>

## 2.7. Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre

### 2.7.1. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Die Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt zum 31.12.2021 69,2 Mio. €. Der überwiegende Teil davon bezieht sich auf den Neubau der Straßenmeisterei in Magstadt (ca. 25%) und den Neubau des Hochpunkts auf dem Flugfeld (69%). Bei beiden Maßnahmen wurden Generalunternehmer mit der Erstellung der Gesamtmaßnahme beauftragt. Die für die Maßnahmen vorgesehenen Mittel sind damit bereits gebunden.

### 2.7.2. Übertragene Ansätze in das Jahr 2022

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen der Erfolgsrechnung in das Jahr 2022 beträgt zum 31.12.2021 3.005.462 €

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen der Liquiditätsrechnung in das Jahr 2022 beträgt zum 31.12.2021 -2.327.407 €

Nachfolgend werden die einzelnen Übertragungen aufgeführt. Zur besseren Übersichtlichkeit getrennt nach Erfolgsrechnung und Investitionen. Übertragene Einnahmen sind grau hinterlegt.

Folgende Ermächtigungsübertragungen wurden in der Erfolgsrechnung gebildet:

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2021	Übertrag nach 2022	Bemerkung
<b>Digitalisierung Schulen</b>				
TB30 - Käthe-Kollwitz-Schule Böblingen	Digitalisierung Schulen	78.836 €	78.836 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Friedrich-Fröbel-Schule Herrenberg	Digitalisierung Schulen	83.925 €	83.925 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Karl-Georg-Haldenwang-Schule Leonberg	Digitalisierung Schulen	77.558 €	77.558 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Bodelschwingschule Sindelfingen	Digitalisierung Schulen	75.641 €	75.641 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Sprachheilschule Sindelfingen	Digitalisierung Schulen	1.267 €	1.267 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 1 Sindelfingen	Digitalisierung Schulen	539.451 €	465.002 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 2 Sindelfingen	Digitalisierung Schulen	429.888 €	429.888 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Mildred-Scheel-Schule Sindelfingen	Digitalisierung Schulen	181.798 €	181.798 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Berufliches Schulzentrum Leonberg	Digitalisierung Schulen	620.017 €	620.017 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
TB30 - Hilde-Domin-Schule Herrenberg	Digitalisierung Schulen	237.293 €	237.293 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022

## Anhang

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2021	Übertrag nach 2022	Bemerkung
TB30 - Kaufmännisches Schulzentrum Böblingen	Digitalisierung Schulen	502.048 €	502.048 €	Ausschreibung 2021 und Beschaffung 2022
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>				
TB30 - Schulverwaltung	AW Sach-/Dienstleistungen IT Support Sch	834.098 €	35.000 €	Es geht hierbei um unser IT-Support-Konto. Da hier auch Kosten der Geräte des Kontos 42910010 verrechnet werden (Dienstleistung und Zubehör) und die Kosten erst 2022 anfallen, muss auch hier ein Betrag nach 2022 übertragen werden.
<b>Lehr- und Unterrichtsmittel/ Lernmittel</b>				
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 1 Sindelfingen	Lehr- und Unterrichtsmittel	158.454 €	4.400 €	Offene Bestellung aus 2021 (Lieferschwierigkeiten) Deckung über restliches Budget Schule
TB30 - Mildred-Scheel-Schule Sindelfingen	Lehr- und Unterrichtsmittel	53.036 €	11.500 €	Offene Bestellungen aus 2021 (Lieferschwierigkeiten) Deckung über restliches Budget Schulen
TB30 - Bodelschwingschule Sindelfingen	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.544 €	1.000 €	Möbel: Offene Bestellungen aus 2021, die erst 2022 abgewickelt wurden bzw. für die Lieferungen noch ausstehen.
<b>Geschäftsaufwendungen</b>				
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 2 Sindelfingen	Geschäftsaufwendungen	129.281 €	113.830 €	Offene Bestellungen aus 2021 (Lieferschwierigkeiten)
TB30 - Hilde-Domin-Schule Herrenberg	Geschäftsaufwendungen	180.976 €	39.300 €	Offene Bestellungen aus 2021
TB30 - Kaufmännisches Schulzentrum Böblingen	Geschäftsaufwendungen	81.635 €	44.660 €	Offene Bestellungen aus 2021 (Lieferschwierigkeiten)
TB30 - Bodelschwingschule Sindelfingen	Geschäftsaufwendungen	2.534 €	2.500 €	Möbel: Offene Bestellungen aus 2021, die erst 2022 abgewickelt wurden bzw. für die Lieferungen noch ausstehen.
<b>Summe Erfolgsrechnung</b>			<b>3.005.462 €</b>	

Folgende Ermächtigungsübertragungen wurden für Investitionen gebildet:

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2021	Übertrag nach 2022	Bemerkung
<b>Bewegliches Vermögen</b>				
TB30 - KGH Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	3.167 €	3.094 €	Digitalisierungs-Umbg./ Firewall AO
TB30 - WHS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	15.833 €	12.700 €	Display/Lagerungskeil/Therapiestuhl, Offene Bestellungen aus 2021
TB30 - Klinikschule Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	24.000 €	15.000 €	Server
TB30 - GDS1 Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	286.155 €	47.900 €	Offene Bestellungen aus 2021, die erst 2022 abgewickelt wurden bzw. für die Lieferungen noch ausstehen

## Anhang

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2021	Übertrag nach 2022	Bemerkung
TB30 - GDS2 Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	429.373 €	122.950 €	Offene Bestellungen aus 2021, die erst 2022 abgewickelt wurden bzw. für die Lieferungen noch ausstehen
TB30 - GDS2 Bewegliches Vermögen Lernfabrik	Zuschuss Land	-126.732 €	-126.732 €	Projekt über mehrere Jahre, Abschluss in 2022
TB30 - GDS2 Bewegliches Vermögen Lernfabrik	Bewegliches Vermögen	463.091 €	196.310 €	Projekt über mehrere Jahre, Abschluss in 2022
TB30 - MSS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	218.664 €	80.950 €	Offene Bestellungen aus 2021, die erst 2022 abgewickelt wurden bzw. für die Lieferungen noch ausstehen
TB30 - BSZ Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	135.925 €	16.950 €	Offene Bestellungen aus 2021, die erst 2022 abgewickelt wurden bzw. für die Lieferungen noch ausstehen
TB30 - HDS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	157.691 €	38.550 €	Offene Bestellungen aus 2021, die erst 2022 abgewickelt wurden bzw. für die Lieferungen noch ausstehen
TB30 - KSBB Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	100.584 €	10.750 €	Offene Bestellung aus 2021, die erst 2022 abgewickelt wurde
TB10 - LRA Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	55.000 €	25.000 €	25.000€ für Kartenlesegerät übertragen, wird 2022 umgesetzt
<b>Hochbaumaßnahmen</b>				
TB10 - LRA Einbau BMA/SAA-Anlage	Baumaßnahme	142.487 €	142.487 €	Fortführung der Maßnahme, Schlussrechnungen
TB10 - LRA Tiefgarage inkl. Elektroverteiler und Sprinkleranlage	Baumaßnahme	694.515 €	694.515 €	Fortführung der Maßnahme
TB10 - LRA Umsetzung Brandschutzkonzept	Baumaßnahme	717.593 €	717.593 €	Fortführung der Maßnahme
TB10 - LRA Hauptaufzüge Bau A	Baumaßnahme	272.106 €	272.106 €	Fortführung der Maßnahme, Schlussrechnungen
TB10 - Gesundheitsamt BB Ausbau DG	Baumaßnahme	20.000 €	20.000 €	Umzug Gesundheitsamt in Dornierstraße - Mittel notwendig für weitere Nutzung
TB10 - EBS 16 BB Generalsanierung	Baumaßnahme	2.000.000 €	2.000.000 €	Planungen laufen und wurden bereits 2021 beauftragt
TB10 - LRA Erweiterung Neubau/Abbruch Kopp	Baumaßnahme	987.933 €	987.933 €	Fortführung der Maßnahme
TB10 - Frauen- und Kinderschutzheim	Baumaßnahme	163.028 €	163.028 €	Fortführung der Maßnahme
TB10 - Wohnbau Fortis Neubau	Baumaßnahme	1.967.278 €	1.967.278 €	Fortführung der Maßnahme
TB10 - SM Magstadt Neubau	Baumaßnahme	2.724.384 €	2.724.384 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - Klinik Leo Zielplanung	Baumaßnahme	7.992.546 €	7.992.546 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - Klinik Hbg Zielplanung	Baumaßnahme	1.241.775 €	1.241.775 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - Klinik Hbg Parkhaus	Baumaßnahme	492.621 €	492.621 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - FFK Neubau	Zuschuss Land	-73.978.372 €	-73.978.372 €	Fortführung der Maßnahme

## Anhang

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2021	Übertrag nach 2022	Bemerkung
TB20 - FFK Neubau	Baumaßnahme	56.380.069 €	56.380.069 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - Ausstiegsvereinbarung Sindelfingen	Zuschuss Gemeinde	-8.650.000 €	-8.650.000 €	Letzte Ausstiegsrate
TB30 - KKS Badewassertechnik	Baumaßnahme	107.961 €	107.961 €	Fortführung der Maßnahme, Schlussrechnungen
TB30 - FFS Sanierung Schwimmhalle Dusche	Baumaßnahme	60.811 €	60.811 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - WHS Schwimmbad Sanierung	Zuschuss Land	-1.500.000 €	-1.500.000 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - WHS Schwimmbad Sanierung	Baumaßnahme	1.145.970 €	1.145.970 €	Fortführung der Maßnahme.
TB30 - GDS1 Sanierung Sporthalle + Sanitärbereich	Baumaßnahme	650.000 €	650.000 €	2021 wurde Ausschreibung vorbereitet. Maßnahme wird aufgrund der Flüchtlingsunterbringung voraussichtlich auf 2023 verschoben
TB30 - GDS1 Außenanlage Nord Neugestaltung	Baumaßnahme	537.957 €	537.957 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - GDS2 Sanierung Tiefgarage	Baumaßnahme	2.000.000 €	2.000.000 €	Vor- und Entwurfsplanung läuft seit 2021
TB30 - GDS2 Erneuerung Elektrolabor	Zuschuss Land	-150.000 €	-150.000 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - GDS2 Erneuerung Elektrolabor	Baumaßnahme	228.074 €	228.074 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - MSS Erneuerung Küche 3	Zuschuss Land	-200.000 €	- 200.000 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - MSS Erneuerung Küche 3	Baumaßnahme	391.499 €	391.499 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - HDS Sporthalle Sanierung Umkleide	Baumaßnahme	788.937 €	788.937 €	Fortführung der Maßnahme
<b>Summe Investitionen</b>			<b>-2.327.407 €</b>	

### 2.7.3. Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Die Höhe der in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen beträgt zum 31.12.2021 33.920.000 €. Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden Kreditermächtigungen in Höhe von 46.600.936 € veranschlagt. Es liegen daher noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen in Höhe von 12.680.936 € vor.

Diese gelten bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2023 weiter.

## 2.8. Mitglieder Betriebsausschuss

**Landrat:** Bernhard, Roland

**Betriebsleitung:** Hinck, Björn und Aichele, Jörg

### Freie Wähler

Delakos, Ioannis  
Dürr, Bernd  
Faißt, Wolfgang  
Lutz, Michael  
Metz, Dr. Werner  
Sprißler, Thomas

### CDU

Haarer, Dieter  
Noë, Helmut J.  
Schreiber, Thilo  
Vöhringer, Dr. Bernd

### GRÜNE

Belz, Dr. Stefan  
Mundle, Roland  
Ritter, Dr. Thomas  
Weber-Streibl, Angie

### SPD

Brenner, Dr. Tobias  
Hambach, Jan Sascha  
Straub, Hans-Josef

### FDP

Glock, Florian  
Maurmaier, Prof. Dr. Dieter

### AfD

Evers, Maximilian

### DIE LINKE

Hutter, Gitte

# **3. Lagebericht Jahresabschluss 2021**

## 3.1. Verlauf des Jahresergebnisses 2021

### 3.1.1. Überblick

Das Gesamtergebnis 2021 beträgt -11.965.655 € und ist damit um 3.360.162 € besser, als das veranschlagte Ergebnis in der Wirtschaftsplanung 2021 in Höhe von -15.325.817 €

Der Zahlungsmittelbestand verändert sich von 31.179.300,02 € um 9.629.713,29 € auf 21.549.586,73 €

Der Schuldenstand erhöht sich von 16.644.139 € auf 48.285.518 €

Die Bilanzsumme erhöht sich um 239.885.521,99 €

#### 3.1.1.1. Ordentliches Ergebnis

In der Erfolgsrechnung schließt das Jahr 2021 mit einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von -11.705.778 € ab. Die ordentlichen Erträge sind um 92.708,13 € höher als geplant. Die ordentlichen Aufwendungen sind mit einer Abweichung von 3.620.038,93 € deutlicher niedriger als geplant ausgefallen.

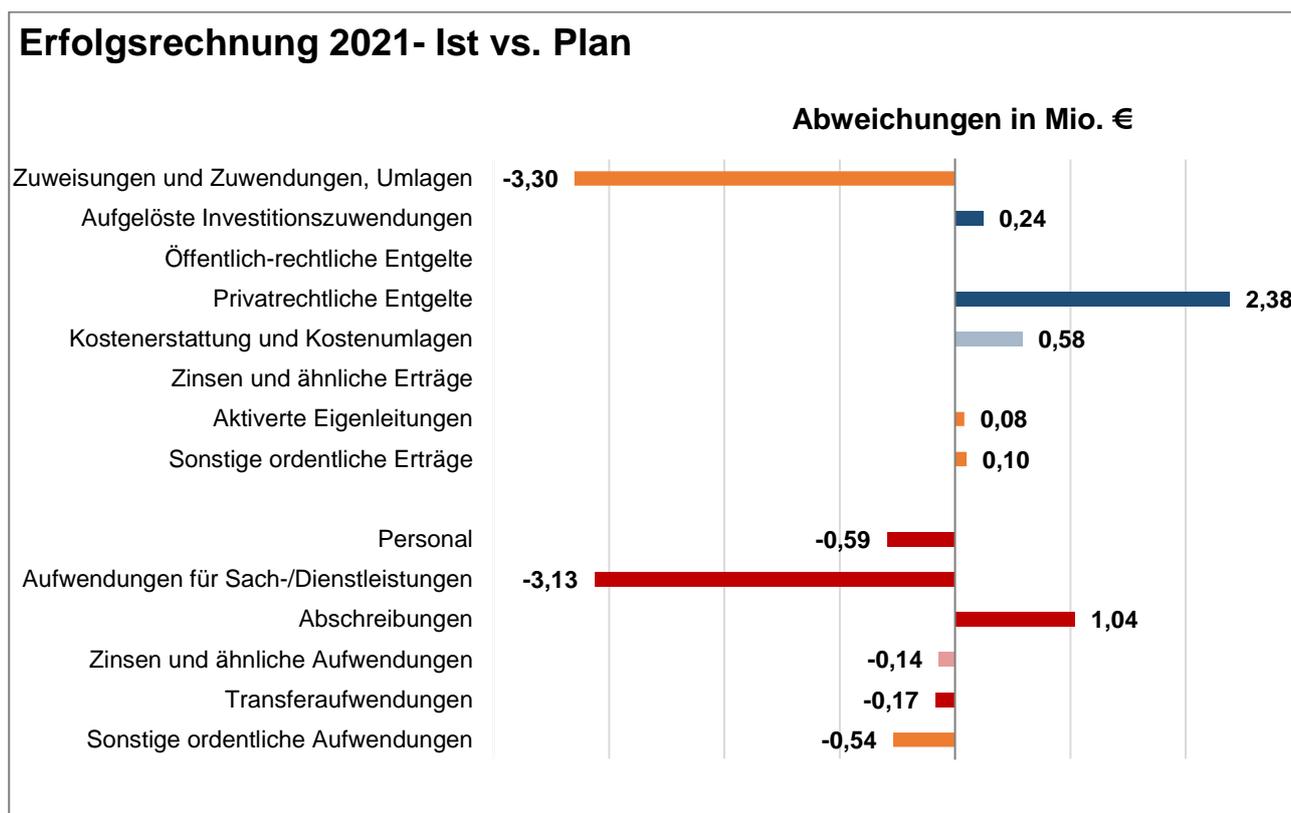


Diagramm: Abweichung in Millionen - Ansätze 2021 zu den tatsächlichen Erträgen bzw. Aufwendungen

Die größten Positionen und bedeutendsten Bereiche werden nachfolgend erläutert:

#### Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Die Planabweichung in Höhe von 3,3 Mio. € begründet sich aus nicht eingegangenen Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke Land (0,7 Mio. €) und ausgebliebenen Zuwendungen für die Digitalisierung in den Schulen (2,6 Mio. €). Die Zuwendungen für die Digitalisierung in den Schulen

(DigitalPakt Schule) werden auf Antrag unter Voraussetzung eines zertifizierten Medienentwicklungsplans (MEP) und eines Verwendungsnachweises ausbezahlt. Der Planansatz 2021 ging von deutlich höheren Aufwendungen und entsprechend hohen Zuwendungen in 2021 aus. Wie auch unter Punkt „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ dargestellt wird, konnte erst Anfang 2022 der große Rahmenvertrag für den DigitalPakt abgeschlossen werden, von dem die Schulen Bestellungen abrufen können. Somit konnten 2021 erheblich weniger Aufwendungen mit dem Land abgerechnet werden.

#### **Aufgelöste Investitionszuwendungen und – beiträge**

Die Erträge aus Auflösung von Sonderposten waren um 0,2 Mio. € besser als geplant.

#### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die Erträge aus Mieten und Pachten sind 2,4 Mio. € über dem Planansatz. Das Landratsamt entrichtet dem Eigenbetrieb Miete für die Verwaltungsgebäude und erstattet die Kosten für die Flüchtlingswohnheime. Durch vermehrte Anmietung von Flüchtlingsunterkünften und damit einhergehenden höheren Aufwendungen für Bewirtschaftung und Unterhaltung, fallen daher auch die Erträge an dieser Stelle höher aus.

#### **Kostenerstattung und Kostenumlagen**

Die Steigerung des Planansatzes von 0,6 Mio. € ist auf höhere Kostenerstattung von Gemeinden und verbundene Unternehmen zurückzuführen. Die Kosten der Straßenmeistereien Leonberg und Herrenberg werden vom Straßenbauamt zurückgefordert, sowie gingen von den Landkreisen Ludwigsburg und Calw die Abmangelzahlungen für die Beschulung körperlich und/oder geistig behinderter Kinder und Jugendlicher aus diesen Landkreisen an der Karl-Georg-Haldenwang Schule bzw. der Winterhaldenschule für die Jahre 2020 und 2021 ein.

#### **Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen**

Es wurden aktivierete Eigenleistungen in Höhe von 0,08 Mio. € für die Baumaßnahme Straßenmeisterei Magstadt aktiviert. Dabei handelt es sich um Ingenieursleistungen, die durch Angestellte des Eigenbetriebs erbracht wurden.

#### **Sonstige ordentliche Erträge**

Es wurden 0,1 Mio. € Rückstellung im Bereich Kliniken aufgelöst.

#### **Personalaufwendungen**

Die Personalaufwendungen sind um 0,6 Mio. € niedriger als im Planansatz. Dies ist vor allem in längeren Vakanzen bei Neueinstellungen und Nachbesetzungen begründet.

#### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Mietaufwendungen inklusive Nebenkosten sind 0,6 Mio. € über dem Planansatz. Das begründet sich vor allem aus Neuanmietungen zum einen für die Unterbringung von Flüchtlingen und zum anderen für Verwaltungsgebäude. Diese Neuanmietungen bedingen ebenfalls höhere Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Liegenschaften (+ 0,8 Mio. €).

Durch die deutlich größere Akquirierung und Ertüchtigung von Liegenschaften für die Unterbringung von Flüchtlingen, wurden viele Ressourcen im Eigenbetrieb gebunden. Daher konnten einige Bauunterhaltungsmaßnahmen nicht wie geplant umgesetzt werden. Die Aufwendungen für diese Maßnahmen fallen somit deutlich niedriger aus. Dies wird aber durch die höheren Aufwendungen für Flüchtlingsunterbringungen wieder aufgebraucht.

Die gebäudebezogene Versicherungen fallen um 0,7 Mio. € höher aus, als erwartet. Hier wurden Bauleistungsversicherungen im Bereich der Kliniken als Aufwand eingebucht während der Planansatz im Gesamtbudget des Flugfeldneubaus enthalten ist.

2021 wurden von den Schulen nur ca. 1,4 Mio. Euro von den DigitalPakt Mitteln ausgegeben. Dies liegt vor allem daran, dass erst Anfang 2022 der große Rahmenvertrag für den DigitalPakt abgeschlossen wurde, von dem die Schulen Bestellungen abrufen können. Da der Rahmenvertrag alle Bedarfe enthält, die für alle Schulen zusammengefasst werden konnten, hat die Vorbereitung einige Zeit in Anspruch genommen. Außerdem wurde die Fortschreibung des MEPs 2.0 abgewartet, sodass gleiche alle Bedarfe mit aufgenommen werden konnten.

Der zentrale IT-Support, für den 900.000 Euro bereits für 2021 eingeplant waren, startete erst zum 01.09.2021, auf Grund der europaweiten Ausschreibung, die sehr viel Zeit in Anspruch genommen hat. Deshalb wurde 2021 nur ein kleiner Teil der Mittel genutzt (-0,7 Mio. €)

### **Planmäßige Abschreibungen**

Aufgrund unterjähriger Anpassungen der Abrechnungen von Anlagen im Bau verändern sich die planmäßigen Abschreibungen gegenüber dem angesetzten Planansatz.

### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Die Zinsen sind um 0,1 Mio. € geringer als geplant, da die veranschlagten Kreditaufnahme später als geplant aufgenommen wurden und nicht in voller Höhe.

### **Transferaufwendungen**

Die Transferaufwendungen an übrige Bereiche fielen um 0,2 Mio. € geringer aus als eingeplant.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Durch die Gründung des Eigenbetriebs Gebäudemanagement fielen einige Erstattungen an private Unternehmen, die im Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft noch anfielen weg. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen fallen daher aufgrund niedrigerer Erstattungen an private Unternehmen um 0,5 Mio. € aus.

### **3.1.1.2. Sonderergebnis**

In der Erfolgsrechnung schließt das Jahr 2021 mit einem Jahresfehlbetrag im Sonderergebnis mit 259.876,53 € ab.

Die größten Positionen und bedeutendsten Bereiche werden nachfolgend erläutert:

### **Außerordentliche Erträge**

Im Jahr 2021 ging die Bewilligung der Förderung für den Neubau des Flugfeldklinikum in Höhe von 226 Mio. ein. Nach der Krankenhausbuchführungsverordnung muss der Zuschussbetrag sowohl als Forderung, sowie als Verbindlichkeit in der Bilanz ersichtlich sein. Um das zu gewährleisten wurde im Jahr 2021 eine Forderung gegenüber einem Ertragskonto in Höhe von 201 Mio. € ausgewiesen. Der restliche Betrag der Forderung wurde schon in den Vorjahren gebucht (siehe auch Außerordentliche Aufwendungen).

Des Weiteren wurden ein Sonderposten außerordentlich aufgelöst in Höhe von 17.779,21 €, Container an die Stadt Weil der Stadt veräußert mit einem Ertrag über Buchwert in Höhe von 12.095,29 € und ein Kleintraktor verkauft mit einem Erlös in Höhe von 2.142,00 €

### **Außerordentliche Aufwendungen**

Im Jahr 2021 ging die Bewilligung der Förderung für den Neubau des Flugfeldklinikum in Höhe von 226 Mio. ein. Nach der Krankenhausbuchführungsverordnung muss der Zuschussbetrag sowohl als Forderung, sowie als Verbindlichkeit in der Bilanz ersichtlich sein. Um das zu gewährleisten wurde im Jahr 2021 eine Verbindlichkeit gegenüber einem Aufwandskonto in Höhe von 201 Mio. €

ausgewiesen. Der restliche Betrag der Forderung wurde schon in den Vorjahren gebucht (siehe auch Außerordentliche Erträge).

Des Weiteren wurden 69.403,76 € außerplanmäßig abgeschrieben, da die Gegenstände unter der festgelegten Wertgrenze von 1.000 € netto lagen. 222.489,27 € Aufwendungen generieren sich aus Verkauf von Container, die unter dem Restbuchwert an die Stadt Waldenbuch und Weil der Stadt veräußert wurden.

### 3.1.1.3. Liquiditätsrechnung

In der Liquiditätsrechnung ergab sich im konsumtiven Bereich ein Zahlungsmittelfehlbetrag in Höhe von - 6.968.344 €. Dies entspricht einer Verbesserung um 2.774.483 € gegenüber der Planung. Der Planansatz der Einzahlungen wurde um 6.198.939,56 € unterschritten. Das liegt vor allem daran, dass die Erstattungen und Mietzahlungen vom Landratsamt erst im Folgejahr zu Einzahlungen geführt haben. Bei den Auszahlungen wurde der Planansatz um 8.973.422,57 € unterschritten. Hauptursache hierfür waren geringere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen. Mitunter wurde die Servicekostenpauschale an das Landratsamt erst im Folgejahr zur Zahlung fällig.

Auf Grund von Verzögerungen im Baufortschritt beim Flugfeldklinikum wurde der geplante Landeszuschuss in Höhe von 74 Mio. € nicht wie geplant im Jahr 2021 abgerufen. Zudem wurden die geplanten Veräußerungen von Grundstücke und Gebäude in Höhe von 5 Mio. € nicht realisiert. Hierdurch fielen die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen entsprechend schlechter aus. Auf der Auszahlungsseite wurden rund 98,3 Mio. € weniger Auszahlungen für Investitionstätigkeiten geleistet als geplant. Somit ist der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit um 11,76 Mio. € geringer als ursprünglich eingeplant.

Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 46,6 Mio. € wurden nicht vollständig ausgeschöpft. Es wurden 33,92 Mio. € neue Kredite für die Bauprojekte Hochpunkt und Ritter aufgenommen.

Im Jahr 2021 wurden 2,28 Mio. € Kredite getilgt. Da mehrere Kredite Sondergetilgt wurden sind die Tilgungen 0,52 Mio. € über dem Plan.

Unter der Position der haushaltsunwirksamen Einzahlungen wurde eine Geldanlage in Höhe von 1,3 Mio. € fällig. Diese Zahlungen sind nicht planbar und führten zu Abweichungen gegenüber der Planung.

Im Ergebnis sinkt die Liquidität um 9,63 Mio. €. Der Endbestand an Zahlungsmitteln belief sich zum 31.12.2021 auf 21,55 Mio. €

### 3.1.1.4. Bilanz (siehe auch Kapitel 1.6.1)

#### Aktiva

Die **Immateriellen Vermögensgegenstände** verringert sich um 177,62 €

Beim **Sachvermögen** erhöhten sich die Werte durch Investitionen insbesondere im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (+0,63 Mio. €) sowie Anlagen im Bau (+49,07 Mio. €). Durch die Verringerung der Bilanzpositionen Maschinen und technische Anlagen, bebaute Grundstücke und Infrastrukturvermögen, wurde die Erhöhung jedoch auf 44,42 Mio. € begrenzt.

Das **Finanzvermögen** verringert sich um 5,05 Mio. €. Bei den privatrechtlichen Forderungen gab es einen Aufwuchs um 6,20 Mio. €. Dementgegen steht ein Rückgang bei den Liquididen Mittel zum Jahresende (-9,63 Mio. €), bei den Wertpapieren (-1,3 Mio. €) und bei den privatrechtlichen Forderungen (-0,32 Mio. €).

Die **Abgrenzungsposten** haben sich um 200,52 Mio. € erhöht. Das liegt vor allem darin begründet, dass der Förderbescheid für den Neubau des Flugfeldklinikums vom Land in dieser Position enthalten ist.

### Passiva

Das **Eigenkapital** hat sich von 129,38 Mio. € aufgrund des Fehlbetrags im ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses um 11,97 € verringert.

Die Sonderposten erhöhen sich um 7,16 Mio. € auf 131,22 Mio. €, was vor allen an den Investitionszuschüsse in Höhe von je 3 Mio. € für das Klinikum Leonberg und Herrenberg liegt.

Die Rückstellungen verringern sich um 0,14 Mio. €.

Die Verbindlichkeiten erhöhen sich um 244,29 Mio. €. Der Anstieg begründet sich aus neu aufgenommen Krediten (+31,64) und dem Anstieg bei den Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen (+ 11,87). Zudem erhöhen sich die Sonstigen Verbindlichkeiten um 200,78 Mio. €, was an der speziellen Buchungsweise für den Zuschuss des FFK liegt (siehe auch Kapitel 2.4).

## 3.2. Ziele und Strategien

Die folgende Tabelle fasst die Zielsetzungen und -erreicherung des Eigenbetriebs für das Jahr 2021 zusammen.

Zielkategorie	Zielformulierung	Status	Anmerkung
<i>Jahresziel oder mittelfristig es Ziel?</i>	<i>Was wollen wir erreichen? Was wollen wir dafür tun? (Nicht: Wie wollen wir es tun?=Maßnahme)</i>	<i>Ergebnis</i>	
<b>mittelfrist . Ziel</b>	<b>Der <u>Eigenbetrieb Gebäudemanagement</u> ist konsolidiert.</b>		
Jahresziel	Das <u>Rechnungswesen</u> des Eigenbetriebs Gebäudemanagement ist bedarfsgerecht aufgebaut.	<b>3</b>	Zweiter Wirtschaftsplan für 2022 erstellt, erster Jahresabschluss für 2021 ebenso
	<b>Neue Bürowelten</b>		
Jahresziel	Das Amt für luK ist für die Konzeption "Neue Bürowelten" im Landratsamt pilotiert.	<b>2</b>	Fertigstellung & Umzug der luK verzögert sich aufgrund Brand in Schreinerei bis Sommer 2022
<b>mittelfrist . Ziel</b>	<b>Das Rollenverständnis der Führungsebene entspricht einer modernen Verwaltung, insbesondere hin zum Management des Wissens, der Verantwortung und der Prozesskompetenz.</b>		
Jahresziel	Die Gebäudewirtschaft und der Eigenbetrieb Klinikgebäude sind durch die Umstrukturierung neu ausgerichtet und organisatorisch und wirtschaftlich optimiert.	<b>3</b>	"laufendes", fortzuschreibendes Ziel, z.B. durch Integration Schülerbeförderung in 2022

Jahresziel	Die Mitarbeiter des neuen Eigenbetriebs Gebäudemanagement verstehen sich als organisatorische Einheit und die interne Aufgabenverteilung innerhalb und zwischen den einzelnen Fachbereichen ist optimiert.	3	Die Fachbereiche Technik und kaufmännisches Management sind miteinander verzahnt
<b>langfrist. Ziel</b>	<b>Eine ganzheitliche Immobilienkonzeption ist für alle kreiseigenen Liegenschaften entwickelt und umgesetzt.</b>		
<b>mittelfrist . Ziel</b>	<b>Die Immobilienstrategie für die kreiseigene Schul-Liegenschaften legt die langfristigen Ziele und Maßnahmen fest.</b>		
Jahresziel	Die Rahmenbedingungen zur Umsetzung der beschlossenen Variante der <u>Machbarkeitsstudie "Schulstandort Böblingen"</u> sind definiert.	2	Machbarkeitsstudie der technischen Seite fertig, aktuell fehlt Zusammenschluss mit Bildungsseite Bildungskonzept sowie Gremienbeschluss
Jahresziel	Eine detaillierte Umsetzungsplanung der dringend notwendigen sicherheitsrelevanten (z.B. Brandschutz-) Maßnahmen im Rahmen der <u>Sanierung der Kreisschulen</u> liegt vor.	3	Priorisierungsplanung erstellt, Umsetzung läuft
<b>mittelfrist . Ziel</b>	<b>Der Bau einer <u>Straßenmeisterei bei Magstadt</u> ist abgeschlossen.</b>		
Jahresziel	Eine Beauftragung des GÜ ist erfolgt.	3	Bauabreiten haben begonnen, voraussichtliche Fertigstellung Ende 23, Spatenstich Ende Juni 22
Jahresziel	Eine Baugenehmigung zur Errichtung der Straßenmeisterei liegt vor.	3	Bauabreiten haben begonnen, voraussichtliche Fertigstellung Ende 23, Spatenstich Ende Juni 22
<b>mittelfrist . Ziel</b>	<b>Der <u>Erweiterungsbau des Landratsamtes</u> ist fertiggestellt.</b>		
Jahresziel	Der städtebaulicher Ideenwettbewerb inkl. Schaffung bezahlbaren Wohnraums im Quartier "Westlich der Parkstraße" ist abgeschlossen.	0	Neues Bürokonzept muss erarbeitet werden und vom Gremium beschlossen werden, abhängig von Vorlage KT/068/2022. Das Ziel muss ggf. im Zusammenhang mit den Themenfeldern "mobile Telearbeit/Home Office", zukünftiger Arbeitsplatzbedarf, zukünftige Büro-/Arbeitsplatzform, vgl. KT-DS 068/2022 sowie dem Standort (ggf. Ersatzneubau/erweiterung am Standort der Gebäude B & C) neu definiert werden.

Jahresziel	Ein Realisierungswettbewerb zum Erweiterungsbau findet statt.	0	Neues Bürokonzept muss erarbeitet werden und vom Gremium beschlossen werden, abhängig von Vorlage KT/068/2022. Das Ziel muss ggf. im Zusammenhang mit den Themenfeldern "mobile Telearbeit/Home Office", zukünftiger Arbeitsplatzbedarf, zukünftige Büro-/Arbeitsplatzform, vgl. KT-DS 068/2022 sowie dem Standort (ggf. Ersatzneubau/erweiterung am Standort der Gebäude B & C) neu definiert werden.
Jahresziel	Die Beauftragung eines Architekten für die Vorplanung als Grundlage für den Bebauungsplan ist erfolgt.	0	Neues Bürokonzept muss erarbeitet werden und vom Gremium beschlossen werden, abhängig von Vorlage KT/068/2022. Das Ziel muss ggf. im Zusammenhang mit den Themenfeldern "mobile Telearbeit/Home Office", zukünftiger Arbeitsplatzbedarf, zukünftige Büro-/Arbeitsplatzform, vgl. KT-DS 068/2022 sowie dem Standort (ggf. Ersatzneubau/erweiterung am Standort der Gebäude B & C) neu definiert werden.
Jahresziel	Die Baugenehmigung zur Errichtung des Erweiterungsbaus wurde eingereicht.	0	Neues Bürokonzept muss erarbeitet werden und vom Gremium beschlossen werden, abhängig von Vorlage KT/068/2022. Das Ziel muss ggf. im Zusammenhang mit den Themenfeldern "mobile Telearbeit/Home Office", zukünftiger Arbeitsplatzbedarf, zukünftige Büro-/Arbeitsplatzform, vgl. KT-DS 068/2022 sowie dem Standort (ggf. Ersatzneubau/erweiterung am Standort der Gebäude B & C) neu definiert werden.
<b>mittelfrist. Ziel</b> <b>Die Neuausrichtung des Krankenhausareals in Böblingen ist zukunftsweisend, wirtschaftlich und städtebaulich ansprechend.</b>			
Jahresziel	Handlungsempfehlungen Quartiersnutzung für Gesamtareal liegen vor.	2	Neue Untersuchung läuft aktuell, Anfrage für LEA
Jahresziel	Beschluss zur strategischen Ausrichtung Krankenhausareal insbesondere zur Schaffung bezahlbaren Wohnraums liegt vor.	2	Neue Untersuchung läuft aktuell, Anfrage für LEA
<b>mittelfrist. Ziel</b> <b>Das Krankenhausareal in Herrenberg ist mit umfangreichen Sanierungsmaßnahmen modernisiert und intersektoral aufgestellt.</b>			

Jahresziel	Baugenehmigung für Fortis e.V. liegt vor.	2	Baurecht liegt vor. Entwurfsplanung nahezu fertiggestellt. Risiko im weiteren Projektverlauf: Verhandlungen über die zur Kostendeckung erforderliche Miete in Abhängigkeit der finanziellen Möglichkeiten von Fortis, Quartal 3 ist geplant
Jahresziel	Baugenehmigung für Parkhaus und Rettungswache DRK liegt vor.	3	Das Ziel läuft beim KVSW. Die Baugenehmigung liegt vor.
Jahresziel	Luftfahrtrechtliche Genehmigung Hubschrauberlandeplatz durch RP Stuttgart liegt vor.	2	Wurde eingereicht, Genehmigungsverfahren läuft aktuell
Jahresziel	Der Bebauungsplan für das Krankenhausareal liegt vor.	2	Ein Aufstellungsbeschluss liegt vor. Die Entscheidungsfindung, ob auf dem Areal nahezu vollständig ein allg. Wohngebiet (AW) entsteht ohne, dass der Stadt dafür weitere Flächen übertragen werden, läuft aktuell bei der Stadt Herrenberg. Erst dann kann die Stadt den B-Plan weiter entwickeln.
Jahresziel	Umsetzungsplanung für Gesamtkonzeption für die einzelnen Abschnitte (Äußerer bis innerer Ring) liegt vor.	2	Einzelne Ringe beplant, teilweise Zuarbeit von KVSW notwendig bzgl. klinikaffiner Nutzung. Die weitere Umsetzungsplanung hängt u. a. vom Ergebnis der weiteren Baurechtschaffung ab.
<b>mittelfrist. Ziel</b> <b>Das Krankenhausareal in Leonberg ist mit umfangreichen Sanierungsmaßnahmen modernisiert und intersektoral aufgestellt.</b>			
Jahresziel	Ein beschlussfähiges Gesamtkonzept zur Flächennutzung insb. zur Schaffung von bezahlbarem Wohnraum ist erstellt.	0	Das Ziel ist ggf. neu zu definieren. Die Flächen in Leonberg sollen insbesondere für Schule & Bildung sowie Gesundheit entwickelt werden. Eine Entwicklung zum Thema Wohnraum ist dort bislang nicht vorgesehen. Abstimmung mit Stadt notwendig, Landkreisbedarfe für Schulflächen werden erfasst
Jahresziel	Beschluss zur Schaffung von bezahlbarem Wohnraum auf dem Areal liegt vor.	0	Das Ziel ist ggf. neu zu definieren. Die Flächen in Leonberg sollen insbesondere für Schule & Bildung sowie Gesundheit entwickelt werden. Eine Entwicklung zum Thema Wohnraum ist dort bislang nicht vorgesehen. Abstimmung mit Stadt notwendig, Landkreisbedarfe für Schulflächen werden erfasst
Jahresziel	Aufstellungsbeschluss zum Bebauungsplan der Stadt Leonberg liegt vor.	0	Das Ziel ist ggf. neu zu definieren. Die Flächen in Leonberg sollen insbesondere für Schule & Bildung sowie Gesundheit entwickelt werden. Eine Entwicklung zum Thema Wohnraum ist dort bislang nicht

			vorgesehen. Abstimmung mit Stadt notwendig, Landkreisbedarfe für Schulflächen werden erfasst
<b>mittelfrist. Ziel</b> <b>Die Digitalisierungskonzeption <u>IT@School</u> für die kreiseigenen Schulen ist umgesetzt</b>			
Jahresziel	Die notwendigen Investitionen in die Digitalisierung der Schulen im Rahmen des <u>Digitalpakts Schulen</u> sind getätigt	3	Ziel erreicht. Die letzten Beschaffungen laufen planmäßig bis Ende 2022.
Jahresziel	Die Ausschreibung und die Vergabe der <u>IT Support Koordinations-Leistungen</u> für die kreiseigenen Schulen an einen externen Dienstleister ist erfolgt	3	Ziel erreicht. Der ext. Dienstleister ist seit dem SJ '21/'22 beauftragt und im Einsatz. Evaluation über den Sommer 2022, Bericht an VFA im Herbst 2022.
Jahresziel	Ein <u>zentraler IT-Warenkorb</u> für zukünftige Beschaffungen der Schulen z.B. von Endgeräten ist eingerichtet	2	Das Projekt wird bearbeitet.
Jahresziel	Die <u>Zentralisierung der Verwaltungsnetze</u> an den Schulen ist erfolgt	0	Das Ziel ist ggf. neu zu definieren. Die Verwaltungsnetze sollen entgegen der ursprünglichen Annahme zu diesem Ziel nun zukünftig landeseinheitlich über KommONE cloudbasiert laufen. Insofern kein direkter Einfluss des EB GM mehr.

### 3.3. Positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung

Die Entwicklung der Digitalisierungskonzeption IT@School an den landkreiseigenen Schulen ist sehr positiv zu bewerten. Insbesondere an den SBBZ fehlten bisher die notwendigen technischen Grundlagen für eine weiterreichende Digitalisierung des Unterrichts. So musste erst das LAN- und WLAN-Netz innerhalb einiger Schulen ausgebaut werden. Diese Grundlagen sind nun geschaffen, so dass hier die Entwicklung deutlich schneller voranschreiten kann.

Trotz der schwierigen Marktlage auf dem Bau, schreitet das Bauprojekt der neuen Straßenmeisterei bei Magstadt planmäßig voran. Durch die Beauftragung eines Generalunternehmers kann hier sowohl der Zeit- als auch der Kostenrahmen eingehalten werden und das Projekt planmäßig voranschreiten.

Als Risiko von besonderer Bedeutung ist die aktuelle Situation aufgrund des Kriegs in der Ukraine und die instabile Lage in anderen Krisenregionen wie z.B. Afghanistan einzuschätzen. Die dadurch verursachten Flüchtlingsströme stellen den Landkreis im Rahmen der vorläufigen Unterbringung vor großen Herausforderungen. Der Eigenbetrieb muss für die vorläufige Unterbringung geeignete Liegenschaften zur Verfügung stellen. Der Bedarf an Unterbringungsplätzen hat sich durch die aktuelle Situation innerhalb eines Jahres versechsfacht auf 3000 Plätze. Die Akquirierung geeigneter Liegenschaften und deren Umbau und/oder Ertüchtigung bindet wichtige Ressourcen im Eigenbetrieb, die für andere Aufgaben fehlen.

Ebenfalls ein wichtiges Risiko sind die weiteren Entwicklungen auf dem Bau- aber auch auf dem Energiesektor, da sich die Kosten hier direkt auf die Leistungserstellung des Eigenbetriebs auswirken.

### 3.4. Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge

In § 49 Abs. 3 GemHVO ist verpflichtend vorgegeben wie mit einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis zu verfahren ist. Demnach muss dieser bevor er mit dem Basiskapital verrechnet werden kann, in das Folgejahr vorgetragen werden. Um dieser Regelung nachzukommen und die Pflichtanlage Behandlung des Jahresabschlusses und des Fehlbetrags (Kapitel 1.5) korrekt zu befüllen wird der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in voller Höhe auf das Folgejahr vorgetragen. Ab dem Jahr 2023 steht es dem Gremium frei, diesen oder auch kommende Fehlbeträge durch eine Entnahme aus den Rücklagen auszugleichen. In der Bilanz (Kapitel 1.6) wird der Fehlbetrag unter Punkt 1.5 Jahresfehlbetrag ausgewiesen, wie es ab dem Jahr 2023 gesetzlich der Fall wäre (siehe auch Kapitel 2.4).

Der im Sonderergebnis ausgewiesene Fehlbetrag des Sondervermögens wird mit dem Basiskapital verrechnet. In der Bilanz (Kapitel 1.6) wird der Fehlbetrag unter Punkt 1.5 Jahresfehlbetrag ausgewiesen, wie es ab dem Jahr 2023 gesetzlich der Fall wäre.

Erst nach erfolgtem Beschluss werden die Fehlbeträge des Jahres 2021 in den entsprechenden Positionen (Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis = Verlustvortrag, Fehlbetrag im Sonderergebnis = Reduzierung der Kapitalrücklage) in der Bilanz ausgewiesen.

### 3.5. Entwicklung der Schlüsselkennzahlen der Jahresabschlussanalyse

Im Gegensatz zum Kernhaushalt des Landkreises gibt es für den Eigenbetrieb keine verbindlichen Kennzahlen zur Jahresabschlussanalyse. Die folgenden Schlüsselkennzahlen stellen die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebs dar und sollen auch zukünftig als Schlüsselkennzahlen der Jahresabschlussanalyse herangezogen werden. Die folgende Tabelle stellt Entwicklung dieser Schlüsselkennzahlen dar:

Kennzahl	Berechnung	2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge x100/ Ordentliche Aufwendungen	78,53%	70,25%	-65,07%	-65,77%
Personalaufwandsquote	Personalaufwendungen x 1200/ Ordentliche Aufwendunegn	13,89%	13,00%	13,10%	39,34%
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote	Sach- u. Dienstleistungsaufw. x 100/ Ordentliche Aufwendungen	59,22%	53,96%	55,87%	59,57%
Schulaaufwandsquote	Ordentliche Aufwend. Schulen x100/ Ordentliche Aufwendungen gesamt	22,56%	31,77%	30,58%	29,70%
Bauunterhaltungsaufwandsquote	Bauunterhaltungsaufwand x100/ Ordentliche Aufwendungen gesamt	25,16%	23,48%	21,79%	20,39%
Abschreibungsaufwandsquote	Bauunterhaltungsaufwand x100/ Ordentliche Aufwendungen gesamt	19,25%	14,35%	14,93%	16,95%
Zahlungsmittelsaldo der Ergebnisrechnung (Cash-Flow) in €		-6.989.344	-13.865.747	-20.015.467	-18.494.979
Reinvestitionsquote	Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen x100/ Abschreibungen des lfd. HHJ auf Sachanlagevermögen	341,81%	711,23%	1200,22%	1745,73%
Eigenkapitalveränderungsrate	Eigenkapital akt. Jahr x 100/ Eigenkapital Eröffnungsbilanz	90,75%	n.k.	n.K.	n.K.

### 3.6. Schlussformel

Der vorliegende Jahresabschluss wurde entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt.

Er bildet die wirtschaftlichen Vorgänge des Jahres 2021 und Bestände zum 31.12.2021 ab, so dass ein vollständiges Bild der tatsächlichen Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs Gebäudemanagement Landkreises Böblingen dargestellt wird:

Böblingen, den 30.06.2022



Björn Hinck  
Betriebsleitung



Jörg Aichele  
Betriebsleitung

# 4. Darstellung der Teilbereiche

## Darstellung der Teilbereiche

Nachfolgend werden die Erfolgsrechnungen, die Liquiditätsrechnungen und die einzelnen Investitionsmaßnahmen der Teilbereiche dargestellt. Die fünf Teilbereiche schließen wie folgt ab:

In der **Erfolgsrechnung**:

Teilbereiche	Wirtschaftsplan			Erfolgsrechnung			Planabweichung
	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo	
in EUR							
Betriebsleitung	0	2.816.414	-2.816.414	33.140	2.703.264	-2.670.124	-146.290
Liegenschaften	10.194.628	32.129.137	-21.934.509	11.710.293	33.773.461	-22.063.168	128.659
Kliniken	2.585.183	6.286.428	-3.701.245	1.674.394	5.501.274	-3.826.880	125.635
Schulträger	20.282.068	16.808.716	3.473.351	17.965.743	12.296.318	5.669.426	-2.196.074
Finanzbudget	9.653.000	0	9.653.000	11.424.017	239.048	11.184.969	-1.531.969
<b>Summe</b>	<b>42.714.878</b>	<b>58.040.695</b>	<b>-15.325.817</b>	<b>42.807.587</b>	<b>54.513.365</b>	<b>-11.705.778</b>	<b>-3.620.039</b>

In der **Liquiditätsrechnung**:

Teilbereiche	Wirtschaftsplan			Erfolgsrechnung			Planabweichung
	Laufende Verwaltungstätigkeit	Investitionstätigkeit	Überschuss/Bedarf	Laufende Verwaltungstätigkeit	Investitionstätigkeit	Überschuss/Bedarf	
In EUR							
Personalwesen	0	0	0	-14.907	0	-14.907	14.907
Betriebsleitung	-2.816.414	0	-2.816.414	-106.904	-7.741	-114.645	-2.701.769
Liegenschaften	-18.754.397	-16.040.000	-34.794.397	-22.319.311	-2.737.723	-25.057.034	-9.737.363
Kliniken	-2.307.076	-16.892.901	-19.199.977	-1.869.728	-28.731.472	-30.601.201	11.401.224
Schulträger	4.482.060	-13.668.035	-9.185.975	7.994.665	-6.104.444	1.890.221	-11.076.196
Finanzbudget	9.653.000	1.753.652	11.406.652	9.347.842	1.719.346	11.067.188	339.464
<b>Summe</b>	<b>-9.742.827</b>	<b>-44.847.284</b>	<b>-54.590.111</b>	<b>-6.968.344</b>	<b>-35.862.034</b>	<b>-42.830.378</b>	<b>-11.759.733</b>

Wesentliche Planabweichungen werden im Vorbericht näher erläutert.

# 4.1. Teilbereich BL Betriebsleitung

9000

Verrechnung Betriebsleitung

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.1.1. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsplan  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	33.140	33.140	0	0	-33.140	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33.140</b>	<b>33.140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-33.140</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	0	-116.414	-111.794	4.620	0	0	-4.620	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-2.700.000	-2.556.268	143.732	0	0	-143.732	0
15	- Abschreibungen	0	0	-1.774	-1.774	0	0	1.774	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-33.427	-33.427	0	0	33.427	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-2.816.414</b>	<b>-2.703.264</b>	<b>113.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-113.150</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-2.816.414</b>	<b>-2.670.124</b>	<b>146.290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-146.290</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	2.816.414	2.670.124	-146.290	0	0	146.290	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>2.816.414</b>	<b>2.670.124</b>	<b>-146.290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>146.290</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.1.2. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teil- liquiditätsplan  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-2.816.414	-106.904	2.709.510	0	0	-2.709.510	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-2.816.414	-106.904	2.709.510	0	0	-2.709.510	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-7.741	0	-7.741	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	0	0	-7.741	-7.741	0	0	7.741	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-7.741	-7.741	-7.741	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-7.741	-7.741	-7.741	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	-2.816.414	-114.645	2.701.769	-7.741	0	-2.709.510	0

## **4.1.3. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.1.3.1.      Bewegliches Vermögen

Nr	Investitions- übersicht	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>709000000100: TBBL Leitung Bewegliches Vermögen</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	-7.741	0	-7.741	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	0	0	-7.741	-7.741	0	0	7.741	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-7.741	-7.741	-7.741	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-7.741	-7.741	-7.741	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-7.741	-7.741	-7.741	0	0	0

## 4.2. Teilbereich 10

# Liegenschaften

9010	Verrechnung Liegenschaften
1124-010	Grundstücks- und Gebäudemanagement
1125-010	Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge
11240225	berufsbildende Schulen
11240211/18	Sonderschulen/Kindergärten für geistig Behinderte
11240214/21	Sonderschulen/Kindergärten für Sprachbehinderte
11240215/22	Sonderschulen/Kindergärten für Körperbehinderte
11240224	Sonderschulen für Kranke in längeren Krankenhausbehandlungen
11240226	sonstige schulische Aufgaben
314006	Soziale Einrichtungen Asylbereich
314008	Asyl sonstige Einrichtungen
1260	Brandschutz
5420	Kreisstraßen
5220	Wohnungsbauförderung/-versorgung

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.2.1. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsplan  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	915.000	136.001	-778.999	0	0	778.999	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	1.476.549	1.172.445	-304.104	0	0	304.104	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	534	534	0	0	-534	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	7.793.079	10.131.183	2.338.104	0	0	-2.338.104	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.000	188.182	178.182	0	0	-178.182	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	81.460	81.460	0	0	-81.460	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	488	488	0	0	-488	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>10.194.628</b>	<b>11.710.293</b>	<b>1.515.665</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.515.665</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	0	-4.112.036	-3.667.358	444.679	0	0	-444.679	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-22.591.371	-24.040.898	-1.449.527	337.596	0	1.787.123	0
15	- Abschreibungen	0	-4.656.660	-5.565.742	-909.081	0	0	909.081	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-129.718	-52.243	77.475	0	0	-77.475	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-639.351	-447.221	192.130	130.900	0	-61.230	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-32.129.137</b>	<b>-33.773.461</b>	<b>-1.644.324</b>	<b>468.496</b>	<b>0</b>	<b>2.112.820</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-21.934.509</b>	<b>-22.063.168</b>	<b>-128.659</b>	<b>468.496</b>	<b>0</b>	<b>597.155</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	24.120.461	20.704.207	-3.416.253	0	0	3.416.253	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-8.325.545	-3.972.117	4.353.428	0	0	-4.353.428	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>15.794.916</b>	<b>16.732.091</b>	<b>937.175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-937.175</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-6.139.593</b>	<b>-5.331.077</b>	<b>808.516</b>	<b>468.496</b>	<b>0</b>	<b>-340.020</b>	<b>0</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.2.2. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teil- liquiditätsplan  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	8.718.079	4.163.861	-4.554.218	0	0	4.554.218	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-27.472.476	-26.483.173	989.304	468.496	0	-520.808	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-18.754.397</b>	<b>-22.319.311</b>	<b>-3.564.914</b>	<b>468.496</b>	<b>0</b>	<b>4.033.410</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	462.914	462.914	0	0	-462.914	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.000.000	122.939	-4.877.061	0	0	4.877.061	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>5.000.000</b>	<b>585.853</b>	<b>-4.414.147</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.414.147</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-146.263	-146.263	0	0	146.263	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.895.000	-3.132.169	17.762.831	-221.262	0	-17.984.093	-9.689.324
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-145.000	-45.144	99.857	-16.091	0	-115.947	-25.000
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-21.040.000</b>	<b>-3.323.576</b>	<b>17.716.424</b>	<b>-237.353</b>	<b>0</b>	<b>-17.953.777</b>	<b>-9.714.324</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-16.040.000</b>	<b>-2.737.723</b>	<b>13.302.277</b>	<b>-237.353</b>	<b>0</b>	<b>-13.539.630</b>	<b>-9.714.324</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>0</b>	<b>-34.794.397</b>	<b>-25.057.034</b>	<b>9.737.363</b>	<b>231.143</b>	<b>0</b>	<b>-9.506.220</b>	<b>-9.714.324</b>

## **4.2.3. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.2.3.1. Bewegliches Vermögen

Nr	Investitions- übersicht	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TB10 Bewegliches Vermögen:</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-21.262	-21.262	0	0	21.262	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-21.262	0	-21.262	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-145.000	-25.355	119.645	3.698	0	-115.947	-25.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-145.000	-46.617	98.383	-17.564	0	-115.947	-25.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-145.000	-46.617	98.383	-17.564	0	-115.947	-25.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-145.000	-46.617	98.383	-17.564	0	-115.947	-25.000

### 4.2.3.2. Veräußerung / Kauf Grundstücke und Gebäude

Nr	Investitions- übersicht	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TB10 Flüchtlingsunterbringungen:</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	122.939	122.939	0	0	-122.939	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	122.939	122.939	0	0	-122.939	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-131.891	-131.891	0	0	131.891	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-131.891	-131.891	0	0	131.891	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-8.952	-8.952	0	0	8.952	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-131.891	-131.891	0	0	131.891	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TB10 Vermögensveräußerung:</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	5.000.000	0	-5.000.000	0	0	5.000.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000.000	0	-5.000.000	0	0	5.000.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	5.000.000	0	-5.000.000	0	0	5.000.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

### 4.2.3.3. Baumaßnahmen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>711240000200: TB10 LRA Einbau BMA/SAA-Anlage</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-450.000	-307.513	142.487	0	0	-142.487	-142.487
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-450.000	-307.513	142.487	0	0	-142.487	-142.487
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-450.000	-307.513	142.487	0	0	-142.487	-142.487
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-450.000	-307.513	142.487	0	0	-142.487	-142.487

<b>711240000201: TB10 LRA Tiefgarage/Elektrovert.Sprinkle</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.100.000	-1.405.485	694.515	0	0	-694.515	-694.515
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.100.000	-1.405.485	694.515	0	0	-694.515	-694.515
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.100.000	-1.405.485	694.515	0	0	-694.515	-694.515
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.100.000	-1.405.485	694.515	0	0	-694.515	-694.515

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>711240000202: TB10 LRA Umsetzung Brandschutzkonzept</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-875.000	-157.407	717.593	0	0	-717.593	-717.593
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-875.000	-157.407	717.593	0	0	-717.593	-717.593
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-875.000	-157.407	717.593	0	0	-717.593	-717.593
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-875.000	-157.407	717.593	0	0	-717.593	-717.593

<b>711240000203: TB10 LRA Neue Bürowelten IUK</b>									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	462.914	462.914	0	0	-462.914	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	462.914	462.914	0	0	-462.914	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-1.368.192	-368.192	0	0	368.192	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	-1.368.192	-368.192	0	0	368.192	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	-905.278	94.722	0	0	-94.722	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.000.000	-1.368.192	-368.192	0	0	368.192	0

<b>711240000204: TB10 LRA Sanierung Großer Sitzungssaal</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	0

<b>711240000205: TB10 LRA Bau C Neubau</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>71124000207: TB10 LRA Hauptaufzüge Bau A</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-570.000	-297.894	272.106	0	0	-272.106	-272.106
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-570.000	-297.894	272.106	0	0	-272.106	-272.106
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-570.000	-297.894	272.106	0	0	-272.106	-272.106
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-570.000	-297.894	272.106	0	0	-272.106	-272.106

<b>71124000210: TB10 LRA Heizzentrale Modernisierung</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	19.333	19.333	0	0	-19.333	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	19.333	19.333	0	0	-19.333	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	19.333	19.333	0	0	-19.333	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>711240003200: TB10 Gesundheitsamt BB Ausbau DG</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	-20.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	-20.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	-20.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-20.000	0	20.000	0	0	-20.000	-20.000

<b>711240045200: TB10 EBS 16 BB Generalsanierung</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>711240068200: TB10 LRA Erweiterung Neubau/Abbruch Kopp</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-12.067	987.933	0	0	-987.933	-987.933
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	-12.067	987.933	0	0	-987.933	-987.933
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	-12.067	987.933	0	0	-987.933	-987.933
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.000.000	-12.067	987.933	0	0	-987.933	-987.933

<b>711240070200: TB10 Frauen- und Kinderschutzheim</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-36.972	-36.972	-200.000	0	-163.028	-163.028
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-36.972	-36.972	-200.000	0	-163.028	-163.028
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-36.972	-36.972	-200.000	0	-163.028	-163.028
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-36.972	-36.972	-200.000	0	-163.028	-163.028

<b>711240074200: TB10 Wohnbau Fortis Neubau</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000.000	-32.722	1.967.278	0	0	-1.967.278	-1.967.278
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000.000	-32.722	1.967.278	0	0	-1.967.278	-1.967.278
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000.000	-32.722	1.967.278	0	0	-1.967.278	-1.967.278
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000.000	-32.722	1.967.278	0	0	-1.967.278	-1.967.278

<b>752200000200: TB10 Sindelfinger Str. 49 BB Neubau</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-200.000	0	200.000	0	0	-200.000	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz /	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>752200001200: TB10 Calwer Str. 21 Hotel Ritter Neubau</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-7.600.000	-371.379	7.228.621	0	0	-7.228.621	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.600.000	-371.379	7.228.621	0	0	-7.228.621	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-7.600.000	-371.379	7.228.621	0	0	-7.228.621	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-7.600.000	-371.379	7.228.621	0	0	-7.228.621	0

<b>754200002200: TB10 SM Magstadt Neubau</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.000.000	-277.574	2.722.426	0	0	-2.722.426	-2.724.384
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.000.000	-277.574	2.722.426	0	0	-2.722.426	-2.724.384
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.000.000	-277.574	2.722.426	0	0	-2.722.426	-2.724.384
15	- aktivierte Eigenleistungen	0	0	-81.460	-81.460	0	0	81.460	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.000.000	-359.034	2.640.966	0	0	-2.640.966	-2.724.384

## 4.3. Teilbereich 20 Kliniken

9020	Verrechnung Kliniken
1124-020	Grundstücks- und Gebäudemanagement
1125-020	Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge
4110	Krankenhäuser

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.3.1. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsplan  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	2.359.183	1.214.226	-1.144.957	0	0	1.144.957	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	226.000	323.253	97.253	0	0	-97.253	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	50.000	50.000	0	0	-50.000	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	86.915	86.915	0	0	-86.915	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>2.585.183</b>	<b>1.674.394</b>	<b>-910.790</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>910.790</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	0	-2.462	-5.568	-3.107	0	0	3.107	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-1.571.120	-1.618.196	-47.076	0	0	47.076	0
15	- Abschreibungen	0	-3.753.352	-3.672.846	80.507	0	0	-80.507	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-243.577	-195.885	47.692	0	0	-47.692	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-715.917	-8.779	707.138	-130.900	0	-838.038	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-6.286.428</b>	<b>-5.501.274</b>	<b>785.155</b>	<b>-130.900</b>	<b>0</b>	<b>-916.055</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-3.701.245</b>	<b>-3.826.880</b>	<b>-125.635</b>	<b>-130.900</b>	<b>0</b>	<b>-5.265</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	543.168	163.284	-379.885	0	0	379.885	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-1.474.311	-1.068.828	405.483	0	0	-405.483	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-931.143</b>	<b>-905.545</b>	<b>25.598</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25.598</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-4.632.388</b>	<b>-4.732.425</b>	<b>-100.037</b>	<b>-130.900</b>	<b>0</b>	<b>-30.863</b>	<b>0</b>

Darstellung der Teilbereiche

4.3.2. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teil-liquiditätsplan Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	226.000	361.257	135.257	0	0	-135.257	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-2.533.076	-2.230.986	302.090	-130.900	0	-432.990	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-2.307.076</b>	<b>-1.869.728</b>	<b>437.348</b>	<b>-130.900</b>	<b>0</b>	<b>-568.248</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	91.628.372	9.000.000	-82.628.372	0	0	82.628.372	82.628.372
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	33.840	33.840	0	0	-33.840	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>91.628.372</b>	<b>9.033.840</b>	<b>-82.594.532</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>82.594.532</b>	<b>82.628.372</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-2.291.000	-1.990.013	300.988	0	0	-300.988	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-106.230.273	-35.769.651	70.460.622	0	0	-70.460.622	-66.107.010
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	-5.649	-5.649	0	0	5.649	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-108.521.273</b>	<b>-37.765.312</b>	<b>70.755.961</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-70.755.961</b>	<b>-66.107.010</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-16.892.901</b>	<b>-28.731.472</b>	<b>-11.838.571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.838.571</b>	<b>16.521.362</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>0</b>	<b>-19.199.977</b>	<b>-30.601.201</b>	<b>-11.401.224</b>	<b>-130.900</b>	<b>0</b>	<b>11.270.324</b>	<b>16.521.362</b>

## **4.3.3. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.3.3.1. Baumaßnahmen

Nr	Investitions- übersicht	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2020	2021	2021	Ansatz /	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TB20 Baumaßnahmen Leonberg Zielplanung:</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	6.000.000	0	-6.000.000	0	0	6.000.000	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	3.000.000	3.000.000	0	0	-3.000.000	0
6	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>6.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>-3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-15.524.800	-7.532.254	7.992.546	0	0	-7.992.546	-7.992.546
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-15.524.800</b>	<b>-7.532.254</b>	<b>7.992.546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.992.546</b>	<b>-7.992.546</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-9.524.800</b>	<b>-4.532.254</b>	<b>4.992.546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4.992.546</b>	<b>-7.992.546</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-15.524.800</b>	<b>-7.532.254</b>	<b>7.992.546</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.992.546</b>	<b>-7.992.546</b>

<b>741100002202: TB20 Klinik Leo Austausch Zuluftgeräte</b>									
6	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-37.649	-37.649	0	0	37.649	0
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-37.649</b>	<b>-37.649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.649</b>	<b>0</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-37.649</b>	<b>-37.649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.649</b>	<b>0</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-37.649</b>	<b>-37.649</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.649</b>	<b>0</b>

<b>TB20 Baumaßnahmen Herrenberg Zielplanung:</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	3.000.000	0	-3.000.000	0	0	3.000.000	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	3.000.000	3.000.000	0	0	-3.000.000	0
6	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>3.000.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.579.782	-1.368.049	1.211.733	0	0	-1.211.733	-1.241.775
13	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-2.579.782</b>	<b>-1.368.049</b>	<b>1.211.733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.211.733</b>	<b>-1.241.775</b>
14	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>420.218</b>	<b>1.631.951</b>	<b>1.211.733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.211.733</b>	<b>-1.241.775</b>
16	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-2.579.782</b>	<b>-1.368.049</b>	<b>1.211.733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.211.733</b>	<b>-1.241.775</b>

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>741100004208: TB20 Klinik Hbg Parkhaus</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-687.500	-194.880	492.621	0	0	-492.621	-492.621
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-687.500	-194.880	492.621	0	0	-492.621	-492.621
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-687.500	-194.880	492.621	0	0	-492.621	-492.621
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-687.500	-194.880	492.621	0	0	-492.621	-492.621

<b>TB20 Baumaßnahmen Flugfeld:</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	73.978.372	0	-73.978.372	0	0	73.978.372	73.978.372
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	3.000.000	3.000.000	0	0	-3.000.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	73.978.372	3.000.000	-70.978.372	0	0	70.978.372	73.978.372
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-82.198.191	-25.818.122	56.380.069	0	0	-56.380.069	-56.380.069
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-82.198.191	-25.818.122	56.380.069	0	0	-56.380.069	-56.380.069
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-8.219.819	-22.818.122	-14.598.303	0	0	14.598.303	17.598.303
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-82.198.191	-25.818.122	56.380.069	0	0	-56.380.069	-56.380.069

<b>741100006206: TB20 FFK Rem Capital</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-95.200	-95.200	0	0	95.200	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-95.200	-95.200	0	0	95.200	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-95.200	-95.200	0	0	95.200	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-95.200	-95.200	0	0	95.200	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TB20 Baumaßnahmen Hochpunkt:</b>									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	33.840	33.840	0	0	-33.840	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	33.840	33.840	0	0	-33.840	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-2.291.000	0	2.291.000	0	0	-2.291.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.240.000	-8.382.787	-3.142.787	0	0	3.142.787	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.531.000	-8.382.787	-851.787	0	0	851.787	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-7.531.000	-8.348.947	-817.947	0	0	817.947	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-7.531.000	-8.382.787	-851.787	0	0	851.787	0

<b>711240067208: TB20 HP Bauzins</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-3.575	-3.575	0	0	3.575	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-3.575	-3.575	0	0	3.575	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-3.575	-3.575	0	0	3.575	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-3.575	-3.575	0	0	3.575	0

### 4.3.3.2. Investitionszuwendungen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>709020000900: TB20 Ausstiegsvereinbarung Sindelfingen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	8.650.000	0	-8.650.000	0	0	8.650.000	8.650.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.650.000	0	-8.650.000	0	0	8.650.000	8.650.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	8.650.000	0	-8.650.000	0	0	8.650.000	8.650.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

## 4.4. Teilbereich 30 Schulträger

9030	Verrechnung Schulen
2130	berufsbildende Schulen
214001	Schülerbeförderung
2150	sonstige schulische Aufgaben
21200301	Sonderschulen für geistig Behinderte
21200103	Kindergarten für geistig Behinderte
21200304	Sonderschulen für Sprachbehinderte
21200106	Kindergarten für Sprachbehinderte
21200305	Sonderschule für Körperbehinderte
21200107	Kindergarten für Körperbehinderte
21200307	Sonderschule für Kranke in Krankenhausbehandlung

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.4.1. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsplan  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	19.744.329	17.222.904	-2.521.425	0	0	2.521.425	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	31.739	6.204	-25.535	0	0	25.535	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	7.500	3.465	-4.036	0	0	4.036	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	322.000	269.851	-52.149	0	0	52.149	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	171.600	445.038	273.438	0	0	-273.438	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	4.900	18.283	13.383	0	0	-13.383	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>20.282.068</b>	<b>17.965.743</b>	<b>-2.316.324</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.316.324</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	0	-3.932.333	-3.755.645	176.688	0	0	-176.688	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-8.551.929	-4.066.961	4.484.967	398.010	-33.375	-4.120.333	-2.805.172
15	- Abschreibungen	0	-1.040.447	-1.251.305	-210.858	0	0	210.858	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-60.090	0	60.090	0	0	-60.090	0
17	- Transferaufwendungen	0	-1.040.000	-867.242	172.758	0	0	-172.758	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-2.183.917	-2.355.164	-171.247	0	0	171.247	-200.290
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>-16.808.716</b>	<b>-12.296.318</b>	<b>4.512.398</b>	<b>398.010</b>	<b>-33.375</b>	<b>-4.147.764</b>	<b>-3.005.462</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>3.473.351</b>	<b>5.669.426</b>	<b>2.196.074</b>	<b>398.010</b>	<b>-33.375</b>	<b>-1.831.440</b>	<b>-3.005.462</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	3.107.856	1.287.269	-1.820.587	0	0	1.820.587	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	-20.788.043	-19.650.877	1.137.166	0	0	-1.137.166	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-17.680.187</b>	<b>-18.363.608</b>	<b>-683.421</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>683.421</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-14.206.836</b>	<b>-12.694.183</b>	<b>1.512.653</b>	<b>398.010</b>	<b>-33.375</b>	<b>-1.148.018</b>	<b>-3.005.462</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.4.2. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teil-liquiditätsplan  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	20.250.329	18.468.058	-1.782.271	0	0	1.782.271	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-15.768.269	-10.473.393	5.294.876	398.010	0	-4.896.866	-3.005.462
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>4.482.060</b>	<b>7.994.665</b>	<b>3.512.605</b>	<b>398.010</b>	<b>0</b>	<b>-3.114.595</b>	<b>-3.005.462</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.818.200	543.360	-2.274.840	0	0	2.274.840	1.976.732
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	2.142	2.142	0	0	-2.142	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>2.818.200</b>	<b>545.502</b>	<b>-2.272.698</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.272.698</b>	<b>1.976.732</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-13.180.000	-4.725.263	8.454.737	118.107	0	-8.336.630	-5.911.208
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.306.235	-1.908.809	1.397.426	-608.618	0	-2.006.044	-545.154
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	0	0	-15.875	-15.875	0	0	15.875	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-16.486.235</b>	<b>-6.649.947</b>	<b>9.836.288</b>	<b>-490.512</b>	<b>0</b>	<b>-10.326.800</b>	<b>-6.456.362</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-13.668.035</b>	<b>-6.104.444</b>	<b>7.563.591</b>	<b>-490.512</b>	<b>0</b>	<b>-8.054.103</b>	<b>-4.479.631</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>0</b>	<b>-9.185.975</b>	<b>1.890.221</b>	<b>11.076.196</b>	<b>-92.502</b>	<b>0</b>	<b>-11.168.698</b>	<b>-7.485.092</b>

## **4.4.3. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.4.3.1. Bewegliches Vermögen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz /	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
TB30 Bewegliches Vermögen Schulbereich:									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	218.200	100.360	-117.840	0	0	117.840	126.732
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>218.200</b>	<b>100.360</b>	<b>-117.840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117.840</b>	<b>126.732</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-50.021	-50.021	0	0	50.021	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.021	0	-50.021	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-3.306.235	-1.753.769	1.552.466	-394.011	-27.000	-1.973.477	-545.154
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	0	0	-15.875	-15.875	0	0	15.875	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-3.306.235</b>	<b>-1.819.665</b>	<b>1.486.570</b>	<b>-444.032</b>	<b>-27.000</b>	<b>-1.957.602</b>	<b>-545.154</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-3.088.035</b>	<b>-1.719.304</b>	<b>1.368.731</b>	<b>-444.032</b>	<b>-27.000</b>	<b>-1.839.763</b>	<b>-418.422</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>-3.306.235</b>	<b>-1.819.665</b>	<b>1.486.570</b>	<b>-444.032</b>	<b>-27.000</b>	<b>-1.957.602</b>	<b>-545.154</b>

TB30 Bewegliches Vermögen Baubereich:									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	2.142	2.142	0	0	-2.142	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.142</b>	<b>2.142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.142</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-28.393	-28.393	0	0	28.393	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-28.393	0	-28.393	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-234.314	-234.314	-234.396	0	-82	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-262.707</b>	<b>-262.707</b>	<b>-262.789</b>	<b>0</b>	<b>-82</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-260.565</b>	<b>-260.565</b>	<b>-262.789</b>	<b>0</b>	<b>-2.224</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-262.707</b>	<b>-262.707</b>	<b>-262.789</b>	<b>0</b>	<b>-82</b>	<b>0</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.4.3.2. Baumaßnahmen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721200001200: TB30 KKS Badewassertechnik</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-64.975	-64.975	0	-172.936	-107.961	-107.961
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-64.975	-64.975	0	-172.936	-107.961	-107.961
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-64.975	-64.975	0	-172.936	-107.961	-107.961
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-64.975	-64.975	0	-172.936	-107.961	-107.961

<b>721200002200: TB30 FFS Sanierung Schwimmhalle Dusche</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	-89.189	60.811	0	0	-60.811	-60.811
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	-89.189	60.811	0	0	-60.811	-60.811
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	-89.189	60.811	0	0	-60.811	-60.811
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-150.000	-89.189	60.811	0	0	-60.811	-60.811

<b>721200006200: TB30 BSS Aufstockung</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-400.000	0	400.000	0	0	-400.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-400.000	0	400.000	0	0	-400.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-400.000	0	400.000	0	0	-400.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-400.000	0	400.000	0	0	-400.000	0

<b>721200010200: TB30 WHS Schwimmbad Sanierung</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.500.000	0	-1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.500.000	0	-1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-3.700.000	-2.554.030	1.145.970	0	0	-1.145.970	-1.145.970
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.700.000	-2.554.030	1.145.970	0	0	-1.145.970	-1.145.970
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.200.000	-2.554.030	-354.030	0	0	354.030	354.030
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.700.000	-2.554.030	1.145.970	0	0	-1.145.970	-1.145.970

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>72130000200: TB30 GDS1 Fahrzeuginnenausstatter</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	500.000	0	-500.000	0	0	500.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	500.000	0	-500.000	0	0	500.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	1.000.000	483.051	0	-516.949	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	0	1.000.000	483.051	0	-516.949	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	0	500.000	483.051	0	-16.949	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.000.000	0	1.000.000	483.051	0	-516.949	0

<b>72130000201: TB30 GDS1 Sanierung Sporthalle+Sanitär.</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-650.000	0	650.000	0	0	-650.000	-650.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-650.000	0	650.000	0	0	-650.000	-650.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-650.000	0	650.000	0	0	-650.000	-650.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-650.000	0	650.000	0	0	-650.000	-650.000

<b>72130000202: TB30 GDS1 Außenanlage Nord Neugestaltung</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-650.000	-112.043	537.957	0	0	-537.957	-537.957
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-650.000	-112.043	537.957	0	0	-537.957	-537.957
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-650.000	-112.043	537.957	0	0	-537.957	-537.957
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-650.000	-112.043	537.957	0	0	-537.957	-537.957

<b>721300001200: TB30 GDS2 Sanierung Tiefgarage</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721300001201: TB30 GDS2 Heizzentrale Bau E</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-118.183	-18.183	-18.183	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-118.183	-18.183	-18.183	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-118.183	-18.183	-18.183	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-100.000	-118.183	-18.183	-18.183	0	0	0

<b>721300001202: TB30 GDS2 Erneuerung Elektrolabor</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	150.000	0	-150.000	0	0	150.000	150.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150.000	0	-150.000	0	0	150.000	150.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-350.000	-121.926	228.074	0	0	-228.074	-228.074
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-350.000	-121.926	228.074	0	0	-228.074	-228.074
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	-121.926	78.074	0	0	-78.074	-78.074
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-350.000	-121.926	228.074	0	0	-228.074	-228.074

<b>721300001203: TB30 GDS2 Sanierung Sporthalle</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-124.558	-124.558	-124.558	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-124.558	-124.558	-124.558	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-124.558	-124.558	-124.558	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-124.558	-124.558	-124.558	0	0	0

<b>721300001204: TB30 GDS2 Modernisierung Cafeteria</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-10.840	-10.840	-10.840	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-10.840	-10.840	-10.840	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-10.840	-10.840	-10.840	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-10.840	-10.840	-10.840	0	0	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Festleg.	aus	Mittel abzgl. Ergebnis	nach
		2020	2021	2021		2021	2020		2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721300002200: TB30 MSS Kauf Containeranlage</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500.000	0	500.000	0	0	-500.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	0	500.000	0	0	-500.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	0	500.000	0	0	-500.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-500.000	0	500.000	0	0	-500.000	0

<b>721300002201: TB30 MSS Erneuerung Küche 3</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	0	-200.000	0	0	200.000	200.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	200.000	0	-200.000	0	0	200.000	200.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500.000	-108.501	391.499	0	0	-391.499	-391.499
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	-108.501	391.499	0	0	-391.499	-391.499
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-300.000	-108.501	191.499	0	0	-191.499	-191.499
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-500.000	-108.501	391.499	0	0	-391.499	-391.499

<b>721300003200: TB30 BSZ Umbau Schweißwerkstatt</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	250.000	0	-250.000	0	0	250.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000	0	-250.000	0	0	250.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-400.000	0	400.000	0	0	-400.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-400.000	0	400.000	0	0	-400.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	0	150.000	0	0	-150.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-400.000	0	400.000	0	0	-400.000	0

<b>721300003201: TB30 BSZ Kompetenzzentrum Kälte/Klima.</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	200.000	18.183	0	-181.817	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	200.000	18.183	0	-181.817	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-200.000	0	200.000	18.183	0	-181.817	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-200.000	0	200.000	18.183	0	-181.817	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721300003202: TB30 BSZ Sanierung Sporthalle 2</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	0

<b>721300004200: TB30 HDS Sporthalle Sanierung Umkleide</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.400.000	-611.063	788.937	0	0	-788.937	-788.937
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.400.000	-611.063	788.937	0	0	-788.937	-788.937
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.400.000	-611.063	788.937	0	0	-788.937	-788.937
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.400.000	-611.063	788.937	0	0	-788.937	-788.937

<b>721300004201: TB30 HDS Generalsanierung Aula</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	-87.526	12.474	0	0	-12.474	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-87.526	12.474	0	0	-12.474	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-87.526	12.474	0	0	-12.474	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-100.000	-87.526	12.474	0	0	-12.474	0

<b>721300004202: TB30 HDS Umb. Skills-Lab Altenpflege</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-586	-586	-586	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-586	-586	-586	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-586	-586	-586	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-586	-586	-586	0	0	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2021	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2020	2021	2021	Ansatz	2021	2020	abzgl.	2022
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721500000200: TB30 HHZ Industrie 4.0</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	-1.262.814	-262.814	-150.546	0	112.269	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	-1.262.814	-262.814	-150.546	0	112.269	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.000.000	-1.262.814	-262.814	-150.546	0	112.269	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-1.000.000	-1.262.814	-262.814	-150.546	0	112.269	0

## **4.5. Teilbereich FB Finanzbudget**

6110	Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6130	Abwicklung der Vorjahre

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.5.1. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsplan  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	9.653.000	9.653.000	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	1.719.346	1.719.346	0	0	-1.719.346	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	49.320	49.320	0	0	-49.320	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	2.351	2.351	0	0	-2.351	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>9.653.000</b>	<b>11.424.017</b>	<b>1.771.017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.771.017</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	0	0	-32.557	-32.557	0	0	32.557	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-3.198	-3.198	0	0	3.198	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	-45.660	-45.660	0	0	45.660	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-157.633	-157.633	0	0	157.633	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-239.048</b>	<b>-239.048</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>239.048</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>9.653.000</b>	<b>11.184.969</b>	<b>1.531.969</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.531.969</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-133.062	-133.062	0	0	133.062	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-133.062</b>	<b>-133.062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>133.062</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>9.653.000</b>	<b>11.051.907</b>	<b>1.398.907</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.398.907</b>	<b>0</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.5.2. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teil- liquiditätsplan  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	9.653.000	9.655.292	2.292	0	0	-2.292	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	-307.450	-307.450	0	0	307.450	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>9.653.000</b>	<b>9.347.842</b>	<b>-305.158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>305.158</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.753.652	1.719.346	-34.306	0	0	34.306	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>1.753.652</b>	<b>1.719.346</b>	<b>-34.306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34.306</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>1.753.652</b>	<b>1.719.346</b>	<b>-34.306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>34.306</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelübe rschuss/-bedarf</b>	<b>0</b>	<b>11.406.652</b>	<b>11.067.188</b>	<b>-339.464</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>339.464</b>	<b>0</b>

## **4.5.3. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.5.3.1. Investitionszuwendungen

Nr	Investitions- übersicht	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2020 EUR	2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021 EUR	2020 EUR	EUR	2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>761200000000: TBFB Tilgungszuschuss LRA</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.753.652	1.719.346	-34.306	0	0	34.306	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.753.652	1.719.346	-34.306	0	0	34.306	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.753.652	1.719.346	-34.306	0	0	34.306	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0