

# Jahresabschluss 2022

Eigenbetrieb  
**Gebäudemanagement**  
Landkreis Böblingen

Anlage  
zu Kreistagsdrucksache  
Nr. 276/2023



**Feststellungsbeschluss  
und Jahresabschluss  
für das Wirtschaftsjahr  
2022**

# 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 von Überschüssen und Fehlbeträgen .....	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 2023 .....	30
2.7.3. Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen .....	35
2.8. Mitglieder Betriebsausschuss .....	36
<b>3. LAGEBERICHT JAHRESABSCHLUSS 2022</b> .....	<b>37</b>
3.1. Verlauf des Jahresergebnisses 2022 .....	38
3.1.1. Überblick .....	38
3.2. Ziele und Strategien .....	42
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. Übersicht der Teilerfolgspläne .....	48
4.2. Teilbereich BL Betriebsleitung .....	49
4.2.1. Übersicht Jahresteilerggebnis .....	50
4.2.2. Erläuterungen.....	50
4.2.3. Teilerfolgsrechnung.....	51
4.2.4. Teilliquiditätsrechnung.....	52
4.2.5. Übersicht der Investitionen .....	53
4.3. Teilbereich 10 Liegenschaften.....	55
4.3.1. Übersicht Jahresteilerggebnis .....	56
4.3.2. Erläuterungen.....	56
4.3.3. Kennzahlen .....	57
4.3.4. Teilerfolgsrechnung.....	58
4.3.5. Teilliquiditätsrechnung.....	59
4.3.6. Übersicht der Investitionen .....	60
4.4. Teilbereich 20 Kliniken .....	68
4.4.1. Übersicht Jahresteilerggebnis .....	69
4.4.2. Erläuterungen.....	69
4.4.3. Teilerfolgsrechnung.....	70
4.4.4. Teilliquiditätsrechnung.....	71
4.4.5. Übersicht der Investitionen .....	72
4.5. Teilbereich 30 Schulträger.....	77
4.5.1. Übersicht Jahresteilerggebnis .....	78
4.5.2. Erläuterungen.....	78
4.5.3. Kennzahlen .....	78
4.5.4. Teilerfolgsrechnung.....	80
4.5.5. Teilliquiditätsrechnung.....	81
4.5.6. Übersicht der Investitionen .....	82
4.6. Teilbereich FB Finanzbudget.....	92
4.6.1. Übersicht Jahresteilerggebnis .....	93
4.6.2. Erläuterungen.....	93
4.6.3. Teilerfolgsrechnung.....	94
4.6.4. Teilliquiditätsrechnung.....	95
4.6.5. Übersicht der Investitionen .....	96
<b>5. ANLAGEN .....</b>	<b>98</b>
5.1. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Kreiskrankenhauses Böblingen ink. Reha .....	99
5.2. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Kreiskrankenhauses Leonberg .....	100
5.3. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Kreiskrankenhauses Herrenberg.....	101
5.4. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Flugfeldklinikums .....	102
5.5. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Hochpunktes.....	103

# 1. Allgemeiner Teil

## 1.1. Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 16 Absatz 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Kreistag am 18.12.2023 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs Gebäudemanagement Landkreis Böblingen für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

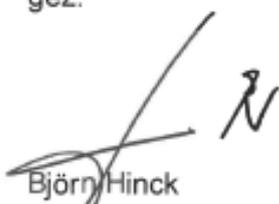
		EURO
<b>1.</b>	<b>In der Erfolgsrechnung (Ergebnisrechnung)</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	65.635.885,94
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-77.776.883,65
1.3	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-12.140.997,71</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	247.307,69
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-1.683.179,95
1.6	<b>Sonderergebnis</b>	<b>-1.435.872,26</b>
1.7	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-13.576.869,97</b>
<b>2.</b>	<b>In der Liquiditätsrechnung (Finanzrechnung)</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.316.897,17
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.092.843,88
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>-13.775.946,71</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.905.048,00
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-105.792.373,54
2.6	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.887.325,54</b>
2.7	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-19.663.272,25</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	26.720.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-15.642.540,04
2.10	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>11.077.459,96</b>
2.11	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres</b>	<b>-8.585.812,29</b>
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-272.955,15
2.13	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>21.549.586,73</b>
2.14	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-8.858.767,44</b>
2.15	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14)	<b>12.690.819,29</b>

## Allgemeiner Teil

3. Bilanz		
3.1	Immaterielles Vermögen	200.466,37
3.2	Sachvermögen	358.510.692,06
3.3	Finanzvermögen	62.135.264,63
3.4	Abgrenzungsposten	129.165.962,59
3.5	Nettoposition	0
3.6	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)	<b>550.012.385,65</b>
3.7	Gezeichnetes Kapital	25.000,00
3.8	Rücklagen	129.092.140,26
3.9	Fehlbeträge	-25.282.647,96
3.9.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-11.705.777,99
3.9.2	Jahresfehlbetrag	-13.576.869,97
3.10	Sonderposten	143.411.334,56
3.11	Rückstellungen	198.708,02
3.12	Verbindlichkeiten	302.506.566,14
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	61.284,63
3.14	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)	<b>550.012.385,65</b>

Böblingen, den 30.06.2023

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. i. HH- Vollzug 2022	Übertrag aus 2021	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag. nach 2023
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	27.011.905	40.127.277	40.159.649	32.372	0	0	-32.372	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.112.220	2.591.800	4.214.303	1.622.503	0	0	-1.622.503	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.999	5.530	3.701	-1.829	0	0	1.829	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.724.286	8.017.170	20.227.018	12.209.848	0	0	-12.209.848	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	765.680	656.100	849.101	193.001	0	0	-193.001	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.351	0	418	418	0	0	-418	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	81.460	0	135.517	135.517	0	0	-135.517	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	105.685	3.630	46.179	42.549	0	0	-42.549	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>42.807.587</b>	<b>51.401.507</b>	<b>65.635.886</b>	<b>14.234.379</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.234.379</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-7.572.922	-9.509.749	-8.569.861	939.888	0	0	-939.888	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.285.522	-39.481.121	-46.501.535	-7.020.414	914.382	-2.788.272	5.146.524	-1.460.717
15	- Abschreibungen	-10.491.666	-10.498.100	-10.586.856	-88.756	0	0	88.756	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-293.788	-391.950	-445.828	-53.878	0	0	53.878	0
17	- Transferaufwendungen	-867.242	-1.113.000	-980.599	132.401	0	0	-132.401	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.002.223	-12.179.633	-10.692.205	1.487.428	-19.366	-217.190	-1.723.984	-172.615
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-54.513.365</b>	<b>-73.173.554</b>	<b>-77.776.884</b>	<b>-4.603.330</b>	<b>895.016</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>2.492.884</b>	<b>-1.633.332</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-11.705.778</b>	<b>-21.772.047</b>	<b>-12.140.998</b>	<b>9.631.049</b>	<b>895.016</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>-11.741.495</b>	<b>-1.633.332</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	200.539.300	0	247.308	247.308	0	0	-247.308	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-200.799.176	0	-1.683.180	-1.683.180	-500.000	0	1.183.180	0
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>-259.877</b>	<b>0</b>	<b>-1.435.872</b>	<b>-1.435.872</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>935.872</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>-11.965.655</b>	<b>-21.772.047</b>	<b>-13.576.870</b>	<b>8.195.177</b>	<b>395.016</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>-10.805.623</b>	<b>-1.633.332</b>
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	11.705.778	0	12.140.998	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	259.877	0	1.435.872	0	0	0	0	0

## Allgemeiner Teil

### 1.3. Liquiditätsrechnung

Nr	Gesamt- finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2022	Übertrag aus 2021	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach 2023
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.483.132	40.127.277	39.512.402	-614.875	0	0	614.875	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.999	5.530	3.701	-1.829	0	0	1.829	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.533.441	8.017.170	10.891.435	2.874.265	0	0	-2.874.265	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.383.843	656.100	905.901	249.801	0	0	-249.801	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.288	0	432	432	0	0	-432	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.452	3.630	3.025	-605	0	0	605	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>32.648.468</b>	<b>48.809.707</b>	<b>51.316.897</b>	<b>2.507.191</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.507.191</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	-7.187.323	-9.509.749	-8.495.779	1.013.970	0	0	-1.013.970	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.336.157	-39.481.121	-45.031.971	-5.550.850	914.382	-2.788.272	3.676.960	-1.460.717
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-286.277	-391.950	-244.319	147.631	0	0	-147.631	0
14	- Transferauszahlungen	-867.242	-1.113.000	-980.599	132.401	0	0	-132.401	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.939.813	-12.179.633	-10.340.176	1.839.457	-519.366	-217.190	-2.576.013	-172.615
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-39.616.813</b>	<b>-62.675.454</b>	<b>-65.092.844</b>	<b>-2.417.390</b>	<b>395.016</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>-193.055</b>	<b>-1.633.332</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüber- schuss/-bedarf der Erfolgsrechnung</b>	<b>-6.968.344</b>	<b>-13.865.747</b>	<b>-13.775.947</b>	<b>89.800</b>	<b>395.016</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>-2.700.246</b>	<b>-1.633.332</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.725.621	9.721.020	99.893.448	90.172.428	0	84.605.104	-5.567.324	2.855.621
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	125.081	300.000	11.600	-288.400	0	0	288.400	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	33.840	0	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.884.541</b>	<b>10.021.020</b>	<b>99.905.048</b>	<b>89.884.028</b>	<b>0</b>	<b>84.605.104</b>	<b>-5.278.924</b>	<b>2.855.621</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.136.275	0	-83.435	-83.435	0	0	83.435	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.627.083	-82.374.809	-103.853.617	-21.478.808	0	-81.707.542	-60.228.734	-44.367.586
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.953.953	-2.311.380	-1.745.885	565.495	-395.016	-570.154	-1.530.665	-821.738
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	-5.649	0	0	0	0	0	0	0

## Allgemeiner Teil

Nr	Gesamt- finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH- Vollzug 2022	Übertrag aus 2021	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach 2023
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	-23.616	0	-109.436	-109.436	0	0	109.436	0
30	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-47.746.575</b>	<b>-84.686.189</b>	<b>-105.792.374</b>	<b>-21.106.185</b>	<b>-395.016</b>	<b>-82.277.696</b>	<b>-61.566.528</b>	<b>-45.189.324</b>
31	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-35.862.034</b>	<b>-74.665.169</b>	<b>-5.887.326</b>	<b>68.777.843</b>	<b>-395.016</b>	<b>2.327.407</b>	<b>-66.845.452</b>	<b>-42.333.703</b>
32	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>-42.830.378</b>	<b>-88.530.916</b>	<b>-19.663.272</b>	<b>68.867.644</b>	<b>0</b>	<b>-678.054</b>	<b>-69.545.698</b>	<b>-43.967.035</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	33.920.000	76.387.709	26.720.000	-49.667.709	0	0	49.667.709	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	-2.278.621	-1.722.540	-15.642.540	-13.920.000	0	0	13.920.000	0
35	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>31.641.379</b>	<b>74.665.169</b>	<b>11.077.460</b>	<b>-63.587.709</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63.587.709</b>	<b>0</b>
36	<b>= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-11.188.999</b>	<b>-13.865.747</b>	<b>-8.585.812</b>	<b>5.279.935</b>	<b>0</b>	<b>-678.054</b>	<b>-5.957.989</b>	<b>-43.967.035</b>
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.488.688		-76.317					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	70.597		-196.639					
39	<b>= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>1.559.286</b>		<b>-272.955</b>					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	31.179.300		21.549.587					
41	<b>= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-9.629.713</b>		<b>-8.858.767</b>					
42	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>21.549.587</b>		<b>12.690.819</b>					

## 1.4. Erläuterung zur Erfolgs- und Liquiditätsrechnung

Der Eigenbetrieb Gebäudemanagement wurde am 01.01.2021 durch die Zusammenlegung der kaufmännisch geführten Eigenbetriebe „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 Änderungen 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 soll.

In den Übergangsjahren 2021 und 2022 wurde 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 2022 den tatsächlichen Ist-Zahlen 2022 gegenübergestellt und die Abweichungen je Position ermittelt.

Das Jahr 2022 schließt mit einem Jahresfehlbetrag im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 12.140.998 € und 1.435.872 € im Sonderergebnis ab.

Das Gesamtergebnis beträgt -13.576.870 € und ist damit um 8.195.177 € besser, als das veranschlagte Ergebnis in der Wirtschaftsplanung 2022 in Höhe von -21.772.047 €

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 ergeben die Veränderung des Finanzierungsmittelbestand.

## Allgemeiner Teil

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

Der Zahlungsmittelbestand ändert sich im Jahr 2022 um -8.858.767 € von 21.549.587 € auf 12.690.819 € und schließt damit um rd. 5.006.979 € besser ab als geplant.

## 1.5. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		Vorjahr 2021 EUR	Haushaltsjahr 2022 EUR
		1	2
<b>1. beim ordentlichen Ergebnis</b>			
1.1	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis		
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.3	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		
1.4	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		
1.5	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses		
1.6	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
1.7	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	-11.705.778	-12.140.997,71
1.8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital		
<b>2. beim Sonderergebnis</b>			
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
2.3	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	-259.877	-1.435.872,26

30.06.2023

  
 Björn Hinck  
 Betriebsleitung

  
 Jörg Aichele  
 Betriebsleitung

## Allgemeiner Teil

### 1.6. Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2021	Geschäftsjahr 2022	Passivseite		Geschäftsjahr 2021	Geschäftsjahr 2022
		EUR	EUR			EUR	EUR
<b>1</b>	<b>Vermögen</b>	<b>329.712.009</b>	<b>420.846.423</b>	<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>117.411.362</b>	<b>103.834.492</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	121.306	200.466	1.1	Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000
1.2	Sachvermögen	267.999.840	358.510.692	1.2	Kapitalrücklagen	129.092.140	129.092.140
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	188.023.975	191.210.659	1.4	Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0	-11.705.778
1.2.3	Infrastrukturvermögen	456.478	447.098	1.5	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-11.705.778	-13.576.870
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>131.223.632</b>	<b>143.411.335</b>
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.426.645	1.322.523	2.1	für Investitionszuweisungen	43.266.987	45.976.207
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.755.250	7.260.127	2.1.1	von der Gemeinde	160.908	616.610
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	71.337.492	158.270.285	2.1.2	von Dritten	43.106.079	45.359.597
1.3	Finanzvermögen	61.590.863	62.135.265	2.3	für Sonstiges	87.956.646	97.435.128
1.3.4	Wertpapiere	33.291.784	33.291.784	<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>192.899</b>	<b>198.708</b>
1.3.5	Öffentlich-rechtliche Forderungen	390.896	455.066	3.1	Lohn-, Gehalts- und Pensionsrückstellungen und ähnl. Verpflichtungen	165.099	198.708
1.3.5.3	gegenüber Dritten	390.896	455.066	3.7	Sonstige Rückstellungen	27.800	0
1.3.6	Privatrechtliche Forderungen	6.358.596	15.697.596	<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>293.434.714</b>	<b>302.506.566</b>
1.3.6.1	gegenüber der Gemeinde	0	14.947.975	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	48.285.518	59.362.978
1.3.6.3	gegenüber Dritten	6.358.596	749.621	4.2.3	gegenüber Dritten	48.285.518	59.362.978
1.3.7	Liquide Mittel	21.549.587	12.690.819	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	18.401.399	16.441.415
<b>2</b>	<b>Abgrenzungsposten</b>	<b>213.118.687</b>	<b>129.165.963</b>	4.4.1	gegenüber der Gemeinde	3.034.471	3.170.763
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	213.105.455	129.134.451	4.4.3	gegenüber Dritten	15.366.928	13.270.652
2.3	Verrechnungs- und Zwischenkonten	13.232	31.512	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	226.747.797	226.702.173
				4.6.1	gegenüber der Gemeinde	25.375	25.375
				4.6.3	gegenüber Dritten	226.722.422	226.676.798
				<b>5</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>568.089</b>	<b>61.285</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>542.830.696</b>	<b>550.012.386</b>	<b>Bilanzsumme</b>		<b>542.830.696</b>	<b>550.012.386</b>

#### Nachrichtlich

Die Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt zum 31.12.2022	55.155.759 €
Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Ergebnishaushaltes (Erfolgsplan) beträgt zum 31.12.2022	1.633.332 €
Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen des Finanzhaushaltes (Liquiditätsplan) beträgt zum 31.12.2022	42.333.703 €
Die Höhe der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen beträgt zum 31.12.2022	75.268.645 €

## 1.6.1. Erläuterungen zur Bilanz

### 1.6.1.1. Bilanzpositionen der Aktivseite

#### Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Lizenzen	14.956,23	61.632,00	0,00	7.012,32	69.575,91
DV-Software	106.349,76	49.134,68	0,00	24.593,98	130.890,46
<b>Gesamt</b>	<b>121.305,99</b>				

Im Jahr 2022 wurden für die Mildred-Scheel-Schule sowie für die Sprachheilschule Lizenzen für digitale Unterrichtsmittel (Novell Open Workgroup Suite und Sophos) angeschafft. Des Weiteren wurden Anschaffungen für die Lernfabrik 4.0 getätigt und verschiedene Softwares angeschafft wie beispielsweise für einen CAD-Arbeitsplatz. Durch die Inventur wurden nicht mehr vorhandene Lizenzen und Software in Abgang genommen. Die abgehenden Vermögensgegenstände wiesen keinen Restbuchwert mehr aus, daher werden diese nicht gesondert dargestellt.

#### Sachvermögen

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

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2022 - 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	16.652.472,67	79.175,46	10.861,58	1.423.189,01	15.297.597,54
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	22.279.541,47	4.259,37	0,00	0,00	22.283.800,84
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	62.115.192,93	4.623.084,66	0,00	3.688.525,52	63.049.752,07
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	59.991.870,83	5.233.340,73	0,00	3.568.261,54	61.656.950,02
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	65.936,41	94.172,88	0,00	9.075,19	151.034,10
Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	9.859.385,59	0,00	0,00	0,00	9.859.385,59
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	9.732.127,10	2.213.712,49	0,00	361.148,68	11.584.690,91
<b>Gesamt</b>	<b>188.023.974,89</b>	<b>12.247.745,59</b>	<b>10.861,58</b>	<b>9.050.199,94</b>	<b>191.210.658,96</b>

## Allgemeiner Teil

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

Bei den **Wohnbauten** wurden verschiedene Container für Flüchtlingsunterbringungen angeschafft. Zudem wurde ein Duschcontainer veräußert.

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

- Krankenhaus Leonberg  
Nachträgliche Kosten für den Austausch von Zuluftgeräten, für den Alarmserver IBM 3550 M4 Xeon und die Telekommunikationsanlage. Zudem wurde der Neubau der Cafeteria fertiggestellt.
- Krankenhaus Herrenberg  
Nachträgliche Kosten für den Alarmserver IBM 3550 M4 Xeon und der Neubau des Backup Rechenzentrums ging in Betrieb.

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

- GDS2 Erneuerung der Heizzentrale in Bau E Nachträgliche Kosten
- HHZ Industrie 4.0 Nachträgliche Kosten
- WHS Schwimmbad Sanierung und Einbau Sonnenschutz
- BSZ Neue Fahrradabstellplätze
- MSS Neue Lehrküche

Es wurden neue Spiel- und Kletteranlagen bei den Flüchtlingsunterbringungen angeschafft.

Bei den **Betriebsgebäuden** wurden folgende Baumaßnahmen aktiviert;

- LRA Neue Bürowelten IUK, Neuer Lastenaufzug
- Berliner Str. Netzersatzanlage für Stromausfall, Satelliten-Notfallkommunikation

Infrastrukturvermögen	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen	456.477,66	0,00	0,00	9.379,68	447.097,98
<b>Gesamt</b>	<b>456.477,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.379,68</b>	<b>447.097,98</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.

## Allgemeiner Teil

<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	<b>01.01.2022 - in EUR -</b>	<b>Zugänge - in EUR -</b>	<b>Abgänge - in EUR -</b>	<b>Abschreibungen - in EUR -</b>	<b>31.12.2022 - in EUR -</b>
Fahrzeuge	7.855,19	605.065,19	0,00	458.056,20	154.864,18
Maschinen	1.206.896,96	2.783,69	1.997,31	150.360,27	1.057.323,07
Technische Anlagen	211.892,97	0,00	540,65	-101.016,35	110.335,97
<b>Gesamt</b>	<b>1.426.645,12</b>	<b>607.848,88</b>	<b>2.537,96</b>	<b>709.432,82</b>	<b>1.322.523,22</b>

Die **Fahrzeuge** die direkt dem Eigenbetrieb zugeordnet werden konnten, wurden vom Landratsamt übernommen.

Im Zuge der Inventur wurden defekte oder nicht vorhandene **Maschinen und technische Anlagen** ausgebucht. Im Jahr 2022 wurde eine Präzisions-Ablängmaschine angeschafft.

<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>01.01.2022 - in EUR -</b>	<b>Zugänge - in EUR -</b>	<b>Abgänge - in EUR -</b>	<b>Abschreibungen - in EUR -</b>	<b>31.12.2022 - in EUR -</b>
Betriebsvorrichtungen	0,00	40.497,29	0,00	-874,18	39.623,11
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.755.250,44	1.708.181,28	17.897,43	1.225.030,56	7.220.503,73
<b>Gesamt</b>	<b>6.755.250,44</b>	<b>1.748.678,57</b>	<b>17.897,43</b>	<b>1.225.904,74</b>	<b>7.260.126,84</b>

In der Bilanzposition fließen alle beweglichen Gegenstände über 1.000 € netto ein und Betriebsvorrichtungen, die nicht direkt einem Gebäude zugeordnet werden können.

Im Jahr 2022 wurden mehrere mobile Tankanlagen angeschafft und als **Betriebsvorrichtung** aktiviert. Die Neuanschaffungen und Abgänge bei den **Betriebs- und Geschäftsausstattung** betreffen größtenteils die Ausstattung in den Schulen.

<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>01.01.2022 - in EUR -</b>	<b>Zugänge - in EUR -</b>	<b>Abgänge - in EUR -</b>	<b>Umbuchungen - in EUR -</b>	<b>31.12.2022 - in EUR -</b>
<b>TB10 Verwaltungsgebäude, Dienstgebäude, Betriebsgebäude</b>					
LRA Einbau BMA/SAA-Anlage	0,00				
LRA Sanierung Tiefgarage	1.552.677,81	3.306.457,90	0,00	0,00	4.859.135,71
LRA Umsetzung Brandschutzkonzept	157.407,23	216.172,00	0,00	0,00	373.579,25
LRA Neue Bürowelten 1. BA IUK	1.585.277,79	0,00	0,00	-1.585.277,79	0,00
LRA Neue Bürowelten 2. BA Personal	0,00	47.125,31	0,00	0,00	47.125,31
LRA Hauptaufzüge Bau A	297.893,62	0,00	252.470,15	-45.423,47	0,00
LRA Erweiterung Neubau	208.669,54	20.915,44	0,00	0,00	229.584,98
Wohnbau Fortis Neubau	32.722,33	394.486,94	0,00	0,00	427.209,27
SM Magstadt Neubau	2.225.226,73	6.764.634,71	0,00	0,00	8.989.861,44
Calwer Str. 21 Hotel Ritter	645.606,66	0,00	645.606,66	0,00	0,00
Frauen- und Kinderschutzheim	36.972,28	129.305,40	0,00	0,00	166.277,68
<b>TB20 Klinikgebäude Herrenberg</b>					
Zielplanung Umbau und Modernisierung	2.122.741,06	1.933.826,28	0,00	0,00	4.056.567,34

## Allgemeiner Teil

<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b>01.01.2022 - in EUR -</b>	<b>Zugänge - in EUR -</b>	<b>Abgänge - in EUR -</b>	<b>Umbuchungen - in EUR -</b>	<b>31.12.2022 - in EUR -</b>
Neubau Hubschrauberlandeplatz	281.239,26	42.895,10	0,00	0,00	324.134,36
Neubau Backup Rechenzentrum	465.089,72	0,00	0,00	-465.089,72	0,00
Neubau Parkhaus	260.999,50	52.330,95	0,00	0,00	313.330,45
Upgrade Alarmserver	25.433,00	0,00	0,00	-25.433,00	0,00
<b>TB20 Klinikgebäude Leonberg</b>					
Zielplanung Umbau und Modernisierung	8.666.567,68	2.516.694,45	0,00	0,00	11.183.262,13
Umbau und Erweiterung Cafeteria	2.404.543,53	0,00	0,00	-2.404.543,53	0,00
Austausch Zuluftgeräte	37.649,26	0,00	0,00	-37.649,26	0,00
Upgrade Alarmserver	25.101,82	0,00	0,00	-25.101,82	0,00
Modernisierung Kälteversorgung	26.464,65	0,00	26.464,65	0,00	0,00
Telekommunikationsanlage	28.365,75	0,00	0,00	-28.365,75	0,00
<b>TB20 Neubau Flugfeldklinikum</b>					
Gebäude	19.949.778,39	47.336.846,17	0,00	0,00	67.286.624,56
Honorare	15.594.443,87	21.552.790,19	0,00	3.976,54	37.151.210,60
Außenanlage Gebäude	313.155,10	0,00	0,00	0,00	313.155,10
Außenanlage Parkstadt Ost	3.976,54	0,00	0,00	-3.976,54	0,00
Parkhaus West Gebäude	0,00	628,51	0,00	0,00	628,51
Außenanlage Parkstadt West	1.347.191,99	-1.213.552,62	0,00	0,00	133.639,37
REM Capital	95.200,00	1.428.000,00	0,00	0,00	1.523.200,00
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	627.708,93	0,00	0,00	627.708,93
<b>TB20 Neubau Hochpunkt</b>					
Gebäude	7.766.231,45	5.317.357,98	0,00	0,00	13.083.589,43
Architektenhonorare	656.773,01	2.376.004,56	0,00	0,00	3.032.777,57
Bauzinsen	3.575,00	27.594,72	0,00	0,00	31.169,72
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	78.941,12	0,00	0,00	78.941,12
Parkhaus Gebäude	0,00	1.307.513,12	0,00	0,00	1.307.513,12
PV-Anlage	0,00	38.317,63	0,00	0,00	38.317,63
<b>TB30 Schulgebäude</b>					
FFS Sanierung Schwimmhalle Dusche	89.189,25	0,00	89.189,25	0,00	0,00
WHS Schwimmbad Sanierung	3.384.869,50	0,00	0,00	-3.384.869,50	0,00
WHS Integrationsschaukel	0,00	20.825,00	0,00	0,00	20.825,00
GDS1 Außenanlage Nord	112.043,00	769.818,56	0,00	0,00	881.861,56
GDS2 Erneuerung Elektrolabor	121.926,45	0,00	121.926,45	0,00	0,00
GDS2 Sanierung Tiefgarage	92.925,20	0,00	0,00	0,00	92.925,20
MSS Erneuerung Küche 3	108.501,29	0,00	0,00	-108.501,29	0,00

## Allgemeiner Teil

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Umbuchungen - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
HDS Sporthalle Sanierung Umkleide	611.062,84	973.624,05	0,00	0,00	1.584.686,89
HHZ Fluchttreppen Brandschutz	0,00	111.442,83	0,00	0,00	111.442,83
<b>Gesamt</b>	<b>71.337.492,10</b>	<b>96.178.705,25</b>	<b>1.135.657,16</b>	<b>-8.110.255,13</b>	<b>158.270.285,06</b>

Unter der Bilanzposition werden alle sich im Bau befindenden Maßnahmen dargestellt. Im Jahr 2022 wurden einige Baumaßnahmen fertiggestellt. Diese wurden aktiviert oder als Aufwand ausgebucht und weisen den Restbuchwert 0,00 € aus.

### Finanzvermögen

Wertpapier	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Abschreibungen - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Sonstige Einlagen Kreditinstitute	33.291.783,75	0,00	0,00	0,00	33.291.783,75
<b>Gesamt</b>	<b>33.291.783,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.291.783,75</b>

Diese Position beinhaltet Bausparverträge für den Neubau des Flugfeldklinikums.

Öffentlich-rechtliche Forderungen / Transferleistungen	01.01.2022 - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	390.895,69	455.066,11
<b>Gesamt</b>	<b>390.895,69</b>	<b>455.066,11</b>

privatrechtliche Forderungen	01.01.2022 - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Privatrechtliche Forderung aus Lieferung und Leistung	6.202.728,18	15.553.052,95
Pauschalwertberichtigung priv. Ford. a. LuL	-41.647,95	-55.349,07
Übrige privatrechtliche Forderungen	178.741,97	181.117,35
Übrige privatrechtliche Forderungen	18.774,25	18.774,25
<b>Gesamt</b>	<b>6.358.596,45</b>	<b>15.697.595,48</b>

In den Forderungen enthalten ist die Mieterstattung vom Kernhaushalt für die Asylaufwendungen. Die Abrechnung wird im Zuge der Jahresabschlussarbeiten erstellt, die Einzahlung erfolgt jahresversetzt.

Liquide Mittel	01.01.2022 - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
KSK Sparkasse	21.547.133,69	12.688.739,29
Zahlstelle Schulen	2.453,04	2.080,00
<b>Gesamt</b>	<b>21.549.586,73</b>	<b>12.690.819,29</b>

## Allgemeiner Teil

### Abgrenzungsposten

Aktive Rechnungsangrenzung	01.01.2022 - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Aktive Rechnungsangrenzung	11.527,42	10.240,18
Aktive Rechnungsangrenzung Klinikbereich	682.956,08	180.753,94
Ausgleichsposten Eigenmittelförderung § 9/2/4 KHG	11.840.690,27	11.840.690,27
Forderungen nach dem KHG	200.507.283,00	117.029.983,79
Aktive Rechnungsabgrenzung HR Personalkosten	62.998,42	72.782,58
<b>Gesamt</b>	<b>213.105.455,19</b>	<b>129.134.450,76</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 Bilanz 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. Im Jahr 2022 wurden Teilzahlungen abgerufen. Die Personalrückstellungen sind Beamtengehälter für Januar, die schon im Dezember 2022 zur Auszahlung kamen.

Verrechnungs- und Zwischenkonten	01.01.2022 - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Verrechnungskonto Lohnsteuer	16.799,12	25.604,60
Forderung an Mitarbeiter (interner Vorschuss)	838,01	3.878,72
Abwicklung Energiepreispauschale	0,00	300,00
Verrechnungskonto Belegsplitt	4.405,30-	1.728,51
<b>Gesamt</b>	<b>13.231,83</b>	<b>31.511,83</b>

## 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	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	31.12.2022 - 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	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Kapitalrücklagen	129.352.016,79	0,00	259.876,53	129.092.140,29
<b>Gesamt</b>	<b>129.352.016,79</b>	<b>0,00</b>	<b>259.876,53</b>	<b>129.092.140,29</b>

Die Kapitalrücklagen werden erst nach erfolgten Beschluss entsprechend der Ergebnisverwendung angepasst. Das negative Ergebnis vom Sonderergebnis im Jahr 2021 wurde den Kapitalrücklagen entnommen.

Rücklagen	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Verlustvortrag	0,00	11.705.777,99	0,00	11.705.777,99
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.705.777,99</b>	<b>11.705.777,99</b>

Die Position wird erst nach erfolgten Beschluss entsprechend der Ergebnisverwendung angepasst. Das negative Ergebnis vom ordentlichen Ergebnis im Jahr 2021 wurde vorgetragen.

Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Jahresfehlbetrag	11.965.654,52	13.576.869,97	11.965.654,52	13.576.869,97
<b>Gesamt</b>	<b>11.965.654,52</b>	<b>13.576.869,97</b>	<b>11.965.654,52</b>	<b>13.576.869,97</b>

Der Jahresfehlbetrag 2021 des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 11.705.777,99 € wird auf das nächste Jahr vorgetragen, der Jahresfehlbetrag 2021 des Sonderergebnisses in Höhe von 259.876,53 € wird mit den Kapitalrücklagen verrechnet.

Der Jahresfehlbetrag des Jahres 2022 beträgt 13.576.869,97 €. Davon entfallen 12.140.997,71 € auf das ordentliche Ergebnis und 1.435.872,26 € auf das Sonderergebnis.

## Allgemeiner Teil

### Sonderposten

Sonderposten für Investitionszuwendungen	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Auflösung - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Sonderposten Zuweisungen Bund	17.399,38	6.810,00	0,00	3.422,95	20.786,43
Sonderposten Zuweisungen Land	42.907.275,83	85.470,10	0,00	2.364.994,35	40.627.751,58
Sonderposten Zuweisungen Kommunen	160.907,87	462.914,00	0,00	7.212,02	616.609,85
Sonderposten Zuweisungen verbundene Unternehmen	106.679,89	6.359.309,70	0,00	1.827.906,39	4.638.083,20
Sonderposten Zuweisungen private Unternehmen	13.081,50	1.867,94	0,00	4.020,88	10.928,56
Sonderposten Zuweisungen übrige Bereiche	61.642,40	11.000,00	0,00	10.595,19	62.047,21
<b>Gesamt</b>	<b>43.266.986,87</b>	<b>6.927.371,74</b>	<b>0,00</b>	<b>4.218.151,78</b>	<b>45.976.206,83</b>

Im Jahr 2022 wurde ein **Zuschuss vom Bund** für ein Fahrzeug für die Lernfabrik an der GDS gewährt. Für die Ladesäule am Landratsamt wurden **Landeszuschüsse** gewährt. Das Landratsamt (**Kommune**) hat einen Zuschuss für die neuen Bürowelten gegeben.

In der Position **Sonderposten aus verbundenen Unternehmen** wird ein Tilgungszuschuss vom Landratsamt dargestellt, der im gleichen Jahr ertragswirksam aufgelöst wird. Es wurden zudem von den pauschalen Zuschüssen in Höhe von je 3 Mio. € für die Investitionen in die Krankenhäuser Leonberg und Herrenberg ca. 4,6 Mio. € aktiviert.

Sonstige Sonderposten	01.01.2022 - in EUR -	Zugänge - in EUR -	Abgänge - in EUR -	Auflösung - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Sonstige Sonderposten	87.956.645,60	9.493.622,34	0,00	15.140,21	97.435.127,73
<b>Gesamt</b>	<b>87.956.645,60</b>	<b>9.493.622,34</b>	<b>0,00</b>	<b>15.140,21</b>	<b>97.435.127,73</b>

In den sonstigen Sonderposten werden unter anderem Zuschüsse für sich im Bau befindende Anlagen dargestellt. 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 noch nicht aufgelöste Anteil der Zuschüsse wird unter dieser Position dargestellt. Zudem ging im Jahr 2022 8,65 Mio. € aus der Ausstiegsvereinbarung mit der Stadt Sindelfingen für den Bau des Flugfeldklinikums ein.

### Rückstellungen

Rückstellung	01.01.2022 - in EUR -	Auflösung - in EUR -	Zuführung - in EUR -	31.12.2022 - in EUR -
Sonstige Rückstellungen	192.899,02	34.895,49	40.704,49	198.708,02
<b>Gesamt</b>	<b>192.899,02</b>	<b>34.895,49</b>	<b>40.704,49</b>	<b>198.708,02</b>

Für das Jahr 2022 wurden Rückstellungen für Überstunden in Höhe von 22.189,82 € und für Urlaub in Höhe von 176.518,20 € gebildet.

## Allgemeiner Teil

<b>Verbindlichkeiten</b>		
<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>01.01.2022 - in EUR -</b>	<b>31.12.2022 - in EUR -</b>
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskredite	48.285.518,15	59.362.978,11
<b>Gesamt</b>	<b>48.285.518,15</b>	<b>59.362.978,11</b>

Im Jahr 2022 wurden neue Kredite aufgenommen in Höhe von 21.720.000 €. Die Neuaufnahmen betreffen unter anderem die Bauprojekte Hochpunkt und den Bau der Straßenmeisterei in Magstadt. Der Gesamtbetrag für Sondertilgungen belief sich auf 8.920.000 €. Die Tilgungen insgesamt betragen 1.722.540,04 €

<b>Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung</b>	<b>01.01.2022 - in EUR -</b>	<b>31.12.2022 - in EUR -</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	18.401.398,77	16.441.415,21
<b>Gesamt</b>	<b>18.401.398,77</b>	<b>16.441.415,21</b>

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

<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>01.01.2022 - in EUR -</b>	<b>31.12.2022 - in EUR -</b>
Klärungsbestand	-95,08	-293,55
Debitorische Akontozahlungen	185.517,97	103.495,23
Kautionen Böblingen Wohnungen	31.511,55	29.611,55
Kautionen Leonberg Wohnungen	53.189,63	52.246,29
Kautionen Herrenberg Wohnungen	14.191,60	14.594,90
Verbindlichkeiten noch nicht verwendeter Fördermittel nach KHG	226.060.252,27	226.060.252,27
Ausgleichsposten Darlehensforderung §9/2/3 KHG	7.549,00	6.809,00
Sonstige Verbindlichkeiten	250.375,02	250.375,02
Durchlaufende Gelder	96.212,03	-27.028,15
Sonstige Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung	1.001,46	212.110,26
Kassenkredite LRA	48.091,13	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>226.747.796,58</b>	<b>226.702.172,82</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 eingebucht. 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.

## Allgemeiner Teil

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. Im Jahr 2022 ist das geförderte Anlagegut Flugfeldklinikum noch nicht im Betrieb, daher bleibt diese unverändert.

Die **Ausgleichsposten aus Darlehensförderung** ist auf die Krankenhausbuchführungsverordnung zurückzuführen. Für Anlagevermögen, das vor 1973 angeschafft wurde, jedoch nach dem KHG förderfähig gewesen wäre, hat der Gesetzgeber Ausgleichsposten eingeführt. Hierbei werden unterschieden nach Anlagegütern, die mit Eigenmitteln finanziert wurden (Ausgleichsposten auf der Aktivseite) oder nach Anlagegütern, die mit Darlehen finanziert wurden (Ausgleichsposten auf der Passivseite). Die Ausgleichsposten aus Darlehensforderung nehmen jährlich in Höhe der Abschreibungen des beschafften Anlagegutes ab. Als Gegenbuchung wird ein Ertrag eingebucht. Somit werden die Abschreibungen neutralisiert. Der Ausgleichsposten wird jährlich um den Abschreibungsbetrag in Höhe von 740,00 € verringert.

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

Der **Kassenkredit** vom Landratsamt wurde im Jahr 2022 zurückgezahlt.

<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>		
<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>01.01.2022 - in EUR -</b>	<b>31.12.2022 - in EUR -</b>
Passive Rechnungsabgrenzung	568.088,58	61.284,63
<b>Gesamt</b>	<b>568.088,58</b>	<b>61.284,63</b>

Abgrenzung von Fördergeldern der Schulen und Personalkosten.

# 2. Anhang

## Anhang

### 2.1. Vermögensübersicht

Bilanzpositionen	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	121.306	110.767	0	0	0	31.606	200.466
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	267.999.840	102.219.344	1.166.954	0	0	10.541.538	358.510.692
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	0	0	0	0	0
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	188.023.975	4.137.490	10.862	8.110.255	0	9.050.200	191.210.659
2.3 Infrastrukturvermögen	456.478	0	0	0	0	9.380	447.098
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.426.645	188.831	2.538	0	0	290.415	1.322.523
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.755.250	1.714.318	17.897	0	0	1.191.544	7.260.127
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	71.337.492	96.178.705	1.135.657	-8.110.255	0	0	158.270.285
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	33.291.784	0	0	0	0	0	33.291.784
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen	0	0	0	0	0	0	0
3.4. Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere	33.291.784	0	0	0	0	0	33.291.784
<b>Insgesamt</b>	<b>301.412.930</b>	<b>102.330.111</b>	<b>1.166.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.573.145</b>	<b>392.002.942</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>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>48.285.518</b>	<b>59.362.978</b>		<b>2.585.554</b>	<b>56.777.424</b>	<b>11.077.460</b>
2.1 <i>Bund</i>	0	0				
2.2 <i>Land</i>	0	0				
2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0				
<i>davon Kernhaushalt</i>	0	0				
2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	0	0				
2.5 <i>Kreditinstitute</i>	48.285.518	59.362.978		2.585.554	56.777.424	11.077.460
2.6 <i>sonstige Bereiche</i>	0	0				
<b>3. Kassenkredite</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
<b>Gesamtschulden</b>	<b>48.285.518</b>	<b>59.362.978</b>		<b>2.585.554</b>	<b>56.777.424</b>	<b>11.077.460</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 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, vom 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	Verlustvortrag
Stammkapital laut Satzung	gezeichnetes Kapital
positiver Differenzbetrag (Basiskapital abzüglich gezeichnetes Kapital)	Kapitalrücklage
negativer Differenzbetrag (Basiskapital abzüglich gezeichnetes Kapital)	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 KfW-Kredit in Höhe von 26.000.000 € aufgenommen. Die Fremdkapitalzinsen erhöhen den Anschaffungs- und Herstellungswert des Gebäudes. Im Jahr 2022 betragen diese 27.594,72 €.

## 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	21.549.587
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 17 EigBVO-Doppik)	-6.968.344	-13.775.947
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 31 EigBVO-Doppik)	-35.862.034	-5.887.326
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 35 EigBVO-Doppik)	31.641.379	11.077.460
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 39 EigBVO-Doppik)	1.559.286	-272.955
<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>	<b>12.690.819</b>
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	33.365.000	33.365.000
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0	0
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0	14.947.975
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0	0
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	48.091	3.170.763
<b>9</b>	<b>=</b>	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>54.866.496</b>	<b>57.833.031</b>
10	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)	85.283.158	46.822.654
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	12.680.936	75.268.645
12	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)	84.605.104	2.855.621
<b>13</b>	<b>=</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>66.869.378</b>	<b>89.134.643</b>
14	-	für bestimmte Zwecke gebunden	0	0
<b>15</b>	<b>=</b>	<b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>66.869.378</b>	<b>89.134.643</b>

## 2.7. Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre

### 2.7.1. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Die Höhe der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen beträgt zum 31.12.2022 55,16 Mio. €. Der überwiegende Teil davon bezieht sich auf den Neubau des Flugfeldklinikums (77 %), die weiteren Mittel werden für Baumaßnahmen an den Bestandsgebäuden (23 %) genutzt.

### 2.7.2. Übertragene Ansätze in das Jahr 2023

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen der Erfolgsrechnung in das Jahr 2023 beträgt zum 31.12.2022 1.633.330 €

Die Höhe der Ermächtigungsübertragungen der Liquiditätsrechnung in das Jahr 2023 beträgt zum 31.12.2022 42.333.704 €

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 2022	Übertrag nach 2023	Bemerkung
<b>Unterhaltung</b>				
TB10 - Bodelschwingschule Sindelfingen Außenanlage	Unterhaltung	30.586 €	15.604 €	Auftrag bereits in 2022 für Konzeption Schülertransport
TB10 - Karl-Georg-Haldenwang-Schule Leo Kiga	Unterhaltung	26.685 €	21.170 €	Auftrag bereits in 2022 Fensteraustausch Glaserei Müller
<b>Digitalisierung Schulen</b>				
TB30 - Kaufmännisches Schulzentrum Böblingen	Digitalisierung Schulen	408.166 €	408.166 €	Verzögerung der Lieferung auf Grund von Klärung des Lieferumfangs
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 1 Sindelfingen	Digitalisierung Schulen	450.393 €	69.000 €	Verzögerung der Lieferung auf Grund von Klärung des Lieferumfangs (Übertrag auf KSBB)
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 1 Sindelfingen	Digitalisierung Schulen	450.393 €	11.484 €	Lieferung nicht früher möglich als Febr. 2023 (Übertrag auf Landwirtschaftsschule)
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 1 Sindelfingen	Digitalisierung Schulen	450.393 €	31.178 €	Preisverhandlungen haben Bestellung verzögert
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 2 SIFI	Digitalisierung Schulen	398.684 €	19.000 €	Beamer: Lieferverzögerung Dokumentenkameras: Preisverhandlungen haben Bestellung verzögert
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 2 SIFI	Digitalisierung Schulen	398.684 €	166.728 €	Interaktive Boards: Lieferung erst 2023 möglich (Übertrag auf KGH)
TB30 - Karl-Georg-Haldenwang-Schule Leonberg	Digitalisierung Schulen	69.672 €	53.985 €	PCs & Monitore: Lieferung erst 2023 möglich; Interaktive Boards: Lieferung erst 2023 möglich. Pädagogische Software: Technische Schwierigkeiten bei Finalisierung, Abschluss erst 2023

## Anhang

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2022	Übertrag nach 2023	Bemerkung
TB30 - Berufliches Schulzentrum Leonberg	Digitalisierung Schulen	654.315 €	234.000 €	Interaktive Boards: Lieferung erst 2023 möglich (Übertrag auf WHS)
TB30 - Berufliches Schulzentrum Leonberg	Digitalisierung Schulen	654.315 €	110.029 €	Interaktive Boards: Lieferung erst 2023 möglich (Übertrag auf KKS)
TB30 - Berufliches Schulzentrum Leonberg	Digitalisierung Schulen	654.315 €	80.700 €	Interaktive Boards: Lieferung erst 2023 möglich (Übertrag auf FFS)
TB30 - Berufliches Schulzentrum Leonberg	Digitalisierung Schulen	654.315 €	82.500 €	Interaktive Boards: Lieferung erst 2023 möglich (Übertrag auf BSS)
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>				
TB30 - Schulverwaltung	AW für sonstige Sach- und Dienstleistung	80.563 €	26.000 €	Finalisierung Websiteumstellung in 2023
TB30 - Winterhaldenschule Sindelfingen	AW für sonstige Sach- und Dienstleistung	107.788 €	18.000 €	Möblierung Schulsozialarbeit, Bestellung im Dez 2022, Lieferung und Rechnungsstellung erst 2023 (Übertrag auf Geschäftsaufwendungen)
TB30 - Winterhaldenschule Sindelfingen	AW für sonstige Sach- und Dienstleistung	107.788 €	3.468 €	Ausstattung Snoezelenraum, 2022 bestellt/2023 geliefert (Übertrag auf Geschäftsaufwendungen)
TB30 - Winterhaldenschule Sindelfingen	AW für sonstige Sach- und Dienstleistung	107.788 €	3.344 €	Turnmatten, 2022 bestellt/2023 geliefert (Übertrag auf Geschäftsaufwendungen)
TB30 - Winterhaldenschule Sindelfingen	AW für sonstige Sach- und Dienstleistung	107.788 €	10.000 €	Medienausstattung, 2022 beantragt/Bestellung 2023 (Übertrag auf Geschäftsaufwendungen)
TB30 - Gottlieb-Daimler-Schule 1 Sindelfingen	AW Sach-/Dienstleistungen IT Support Schulen	115.843 €	83.000 €	Finalisierung von Dienstleistungen in 2023: IT-Audit; Netzwerkausbau in SBBZs, Neues Netzwerksegment, etc. (Übertrag auf Schulverwaltung)
TB30 - Schülerbeförderung	Schülerbeförderung / Sonderbeförderung	236.037 €	150.000 €	Höhere Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Stadt- und Landkreise (FAG-Ausgleich Stuttgart) (Übertrag auf Erstattung Stadt- und Landkreise)
<b>Lehr- und Unterrichtsmittel/ Lernmittel</b>				
TB30 - Winterhaldenschule Sindelfingen	Lehr- und Unterrichtsmittel	3.096 €	1.958 €	Zubehör "Laufkatze-Gerät", 2022 bestellt/2023 geliefert
TB30 - Winterhaldenschule Sindelfingen	Lernmittel	14.142 €	10.253 €	Schulmöbel, 2022 bestellt/2023 geliefert (Übertrag auf Geschäftsaufwendungen)
TB30 - Winterhaldenschule Sindelfingen	Lernmittel	14.142 €	1.150 €	Inkontinenzweimer-Einsätze, 2022 bestellt/2023 geliefert (Übertrag auf Geschäftsaufwendungen)
<b>Geschäftsaufwendungen</b>				
TB30 - Karl-Georg-Haldenwang-Schule Leonberg	Geschäftsaufwendungen	16.852 €	8.392 €	Differenzierungsräume, 2022 bestellt/2023 geliefert
TB30 - Karl-Georg-Haldenwang-Schule Leonberg	Geschäftsaufwendungen	16.852 €	7.700 €	PCs& Monitore: Lieferung erst 2023 möglich

## Anhang

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2022	Übertrag nach 2023	Bemerkung
TB30 - Friedrich-Fröbel Schule	Geschäftsaufwendungen	7.000 €	6.523 €	Lehrerfachschränke, 2022 bestellt/2023 geliefert
<b>Summe Erfolgsrechnung</b>			<b>1.633.330 €</b>	

Folgende Ermächtigungsübertragungen wurden für Investitionen gebildet:

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2022	Übertrag nach 2023	Bemerkung
<b>Bewegliches Vermögen</b>				
TB10 - Verwaltung Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	16.008 €	15.196 €	Anbindung Mandant 210 an AVVISO (Übertrag auf TBBL Bewegliches Vermögen)
TB30 - BSZ Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	421.178 €	163.289 €	8x Trainingssysteme für Kälte-Klimatechnik; Anschaffungen werden erst 2023 geliefert
TB30 - BSZ Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	421.178 €	77.852 €	BSZ 8 x Multifunktionstische für Elektrounterricht8x Trainingssysteme für Kälte-Klimatechnik; Anschaffungen werden erst 2023 geliefert
TB30 - BSZ Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	421.178 €	13.500 €	Schulserver Bestellungen aus 2022, Lieferung/Rechnung erst in 2023
TB30 - HDS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	105.392 €	100.000 €	Ausstattung Physikunterrichts, Bestellung im Dez 2022, Lieferung und Rechnungsstellung erst 2023
TB30 - GDS1 Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	30.280 €	30.000 €	Schenkbiegemaschine und Rundbiegemaschine 2022 bestellt im Mai, Liefertermin erst 2023
TB30 - GDS2 Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	197.737 €	175.000 €	diverse Bestellungen aus 2022 November/Dezember wurden noch nicht geliefert
TB30 - MSS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	96.761 €	74.000 €	Bestellungen aus 2022, Lieferung/Rechnung erst in 2023
TB30 - HDS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	105.392 €	100.000 €	LD Didactic, Physikausstattung, Bestellungen aus 2022 - Lieferung/Rechnung erst in 2023
TB30 - BSZ Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	459.252 €	13.500 €	Schulserver, Bestellungen aus 2022, Lieferung/Rechnung erst in 2023
TB30 - KSBB Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	74.941 €	10.000 €	Klavier, Bestellungen aus 2022 , Lieferung/Rechnung erst in 2023
TB30 - GDS2 Bewegliches Vermögen Lernfabrik	Zuschuss Land	-244.621 €	-244.621 €	Beantragung der Verlängerung des Projektes im Dezember 22, Zuweisung soll 2023 kommen
TB30 - GDS2 Bewegliches Vermögen Lernfabrik	Bewegliches Vermögen	110.382 €	31.000 €	Bestellungen in 2022, Lieferung in 2023
TB30 - KKS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	20.208 €	1.500 €	PC zu VS-Display, 2022 bestellt, 2023 geliefert
TB30 - KKS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	20.208 €	2.400 €	Bällebad, 2022 bestellt, Lieferung steht aus
TB30 - KGH Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	3.321 €	2.600 €	Schreibtisch Sekretärin, 2022 bestellt, 2023 geliefert

## Anhang

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2022	Übertrag nach 2023	Bemerkung
TB30 - SHS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	11.203 €	7.500 €	3 Digimaster+Zubehör, 2022 Preisvergleiche, 2023 geliefert
TB30 - WHS Bewegliches Vermögen	Bewegliches Vermögen	10.256 €	4.400 €	Therapieliege, Umwidmung von Lifter, 2022 bestellt, 2023 geliefert
<b>Hochbaumaßnahmen</b>				
TB10 - LRA Sanierung Tiefgarage	Baumaßnahme	488.057 €	488.057 €	Maßnahme wird fortgeführt
TB10 - LRA Umsetzung Brandschutzkonzept	Baumaßnahme	1.401.421 €	1.401.421 €	Maßnahme wird fortgeführt
TB10 - LRA Rollstuhlfahrraufzug Führe.st.	Baumaßnahme	50.000 €	50.000 €	Konnte 2022 nicht umgesetzt werden, wird nach 2023 verschoben
TB10 - LRA KRITIS Maßnahmen	Baumaßnahme	388.084 €	388.084 €	Maßnahme wird fortgeführt
TB10 - Wohnbau Fortis Neubau	Baumaßnahme	3.572.791 €	500.000 €	Maßnahme wird fortgeführt: Planungsrate in 2023
TB10 - Frauen- und Kinderschutzheim	Baumaßnahme	2.533.722 €	2.533.722 €	Maßnahme wird fortgeführt
TB10 - LRA Neue Bürowelten IUK	Baumaßnahme	784.770 €	550.000 €	Übertrag auf Bürowelten Personal
TB10 - LRA Neue Bürowelten IUK	Baumaßnahme	784.770 €	200.000 €	Schlussabrechnung in 2023
TB10 - LRA Erweiterung Neubau/Abbruch Kopp	Baumaßnahme	967.018 €	250.000 €	Abbruch Koppgebäude
TB10 - LRA Außenanlagen neuer Parkplatz	Baumaßnahme	100.000 €	100.000 €	Verzögert sich
TB10 - SM Magstadt Neubau	Baumaßnahme	5.092.225 €	5.092.225 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - Hochpunkt	Baumaßnahme	9.819.658 €	9.819.658 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - Zielplanung LEO	Baumaßnahme	6.822.806 €	2.793.898 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - Zielplanung LEO	Baumaßnahme	6.822.806 €	1.209.862 €	Mittel werden für Fortführung der Maßnahme Parkhaus HBG benötigt (Baufortschritt schneller als geplant)
TB20 - Zielplanung HBG	Baumaßnahme	4.135.537 €	3.374.087 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - HBG Parkhaus	Baumaßnahme	2.513.290 €	2.513.290 €	Fortführung der Maßnahme
TB20 - Neubau FFK	Baumaßnahme	3.735.826 €	3.735.826 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - HHZ Fluchttreppen Brandschutzkonzept	Zuschuss Land	-200.000 €	-200.000 €	bisher noch kein Baubeginn, lediglich Planungsphase
TB30 - HHZ Fluchttreppen Brandschutzkonzept	Baumaßnahme	388.557 €	388.557 €	Aufgrund von Bauverzögerungen verschiebt sich die Umsetzung nach hinten
TB30 - GDS1 Bau A Heizung-Lüftungszentrale	Zuschuss Land	-361.000 €	-361.000 €	Auszahlung in 2023 nicht sicher. Zwischenabrufe möglich. Auszahlung evtl. erst 2024

## Anhang

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2022	Übertrag nach 2023	Bemerkung
TB30 - GDS1 Bau A Heizung-Lüftungszentrale	Baumaßnahme	570.000 €	380.000 €	Übertrag auf 2023 aufgrund Maßnahmenverzögerung
TB30 - GDS1 Bau A Heizung-Lüftungszentrale	Baumaßnahme	570.000 €	190.000 €	Abschlussrechnungen Heizzentrale GDS 2 Bau E (vorr. 240.000€)
TB30 - GDS1 Sanierung Sporthalle+Sanitärbereich	Baumaßnahme	750.000 €	750.000 €	Konnte noch nicht umgesetzt werden, da aktuell Flüchtlingsunterbringung in Halle
TB30 - GDS2 Sanierung Tiefgarage	Baumaßnahme	2.500.000 €	2.500.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - GDS2 Erneuerung Elektrolabor	Zuschuss Land	-150.000 €	-150.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - GDS2 Erneuerung Elektrolabor	Baumaßnahme	228.074 €	228.074 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - BSZ Sanierung Sporthalle 2	Baumaßnahme	80.000 €	80.000 €	Konnte noch nicht umgesetzt werden, da aktuell Flüchtlingsunterbringung in Halle
TB30 - BSZ BauD Lasten- u. Personenaufzug BV	Baumaßnahme	20.000 €	20.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - BSZ Cafeteria Sitzgelegenheiten	Baumaßnahme	30.000 €	30.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - KSBB Umgestaltung Volleyballplatz	Baumaßnahme	30.000 €	30.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - HDS Sporthalle Sanierung Umkleide	Baumaßnahme	555.313 €	555.313 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - MSS Erneuerung Biologielabor	Baumaßnahme	500.000 €	500.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - MSS Erneuerung Lehrküche 3	Zuschuss Land	-200.000 €	-200.000 €	457.000 € kommen dieses Jahr; Übertragung 200.000 und restl. In Liste Budgetverfolgung
TB30 - MSS Lehrküche 3	Baumaßnahme	95.779 €	95.779 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - BSS Aufstockung	Baumaßnahme	3.119.733 €	3.119.733 €	Umwidmung der Mittel - Erweiterung auf neuem Grundstück statt Aufstockung am alten Standort.
TB30 - BSS Außenanlage Schulhof Erweiterung	Baumaßnahme	50.000 €	50.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - BSS Außenanlage Sonnensegel	Baumaßnahme	20.000 €	20.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - FFS Sanierung Schwimmhalle Dusche	Baumaßnahme	220.811 €	70.000 €	Schlussrechnungen kommen 2023

## Anhang

Bezeichnung	Sachkonto	Verfügbar 2022	Übertrag nach 2023	Bemerkung
TB30 - KGH Einbau Lehrküche Planung	Baumaßnahme	10.000 €	10.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
TB30 - WHS Schwimmbad Sanierung	Zuschuss Land	-1.700.000 €	-1.700.000 €	Zuschuss kann angefordert werden, sobald Unterlagen von GPA zurück
TB30 - WHS Schwimmbad Sanierung	Baumaßnahme	608.106 €	300.000 €	Fortführung der Maßnahme
TB30 - WHS Außenanlage Therapiebad	Baumaßnahme	50.000 €	50.000 €	Aufgrund der Ressourcenbindung zur Bewältigung der Aufgaben durch die Krisen verschiebt sich Maßnahme nach 2023
<b>Summe Investitionen</b>			<b>42.333.704 €</b>	

### 2.7.3. Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Aus der Kreditermächtigung 2021 wurden nach § 87 Abs. 3 GemO 12.680.936 € im Jahr 2022 aufgenommen. Weitere neue Darlehen wurden in 2022 mit 76.387.709 € geplant und 13.800.000 € in Anspruch genommen.

Es liegen daher nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen in Höhe von 75.268.645 € vor.

Diese gelten bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2024 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 2022**

### 3.1. Verlauf des Jahresergebnisses 2022

#### 3.1.1. Überblick

Das Gesamtergebnis 2022 beträgt -13.576.870 € und ist damit um 8.195.177 € besser, als das veranschlagte Ergebnis in der Wirtschaftsplanung 2022 in Höhe von -21.772.047 €

Der Zahlungsmittelbestand verändert sich von 21.549.587 € um -8.858.767 € auf 12.690.819 €

Der Schuldenstand erhöht sich von 48.285.518 € auf 59.362.978 €

Die Bilanzsumme erhöht sich um 7.181.690 €

#### 3.1.1.1. Ordentliches Ergebnis

In der Erfolgsrechnung schließt das Jahr 2022 mit einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von -12.140.998 € ab. Die ordentlichen Erträge sind um 14.234.379 € höher als geplant. Die ordentlichen Aufwendungen sind mit einer Abweichung von 4.603.330 € deutlicher niedriger als geplant ausgefallen.

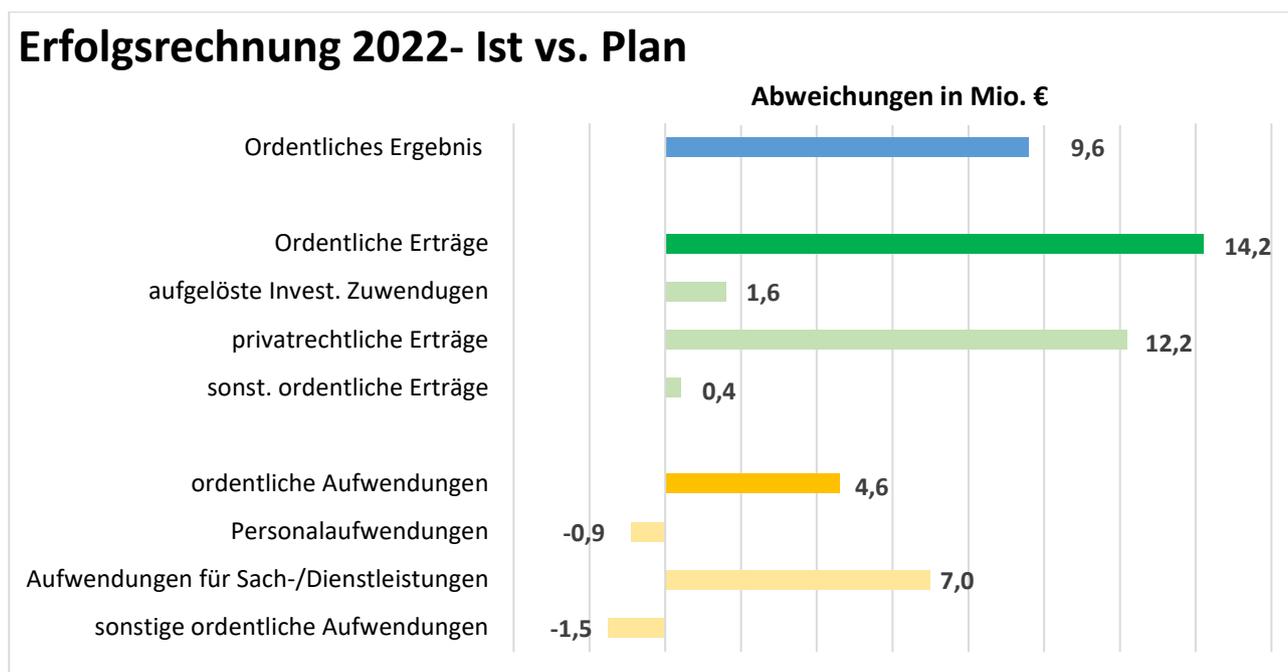


Diagramm: Abweichung in Millionen - Ansätze 2022 zu den tatsächlichen Erträgen bzw. Aufwendungen

Die größten Positionen und bedeutendsten Bereiche werden nachfolgend erläutert:

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

Die Erträge aus Auflösung von Sonderposten waren um 1,6 Mio. € besser als geplant. Die Verbesserung begründet sich aus dem erhaltenen Tilgungszuschuss des Landkreises, der in voller Höhe im Wirtschaftsjahr aufgelöst wurde. Ab dem Jahr 2023 wird die Position in der Planung berücksichtigt.

#### **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die Erträge aus Mieten und Pachten sind 12,2 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 0,2 Mio. € ist auf höhere Kostenerstattung von Gemeinden und verbundene Unternehmen zurückzuführen. Die Kosten der Straßenmeistereien Leonberg und Herrenberg werden vom Straßenbauamt zurückgefordert. Zudem 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 2021 und 2022 ein.

### **Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen**

Es wurden aktivierte Eigenleistungen in Höhe von 0,1 Mio. € für die Baumaßnahme Straßenmeisterei Magstadt aktiviert. Dabei handelt es sich um Ingenieursleistungen, die durch Angestellte des Eigenbetriebs erbracht wurden.

### **Personalaufwendungen**

Die Personalaufwendungen sind um 0,9 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 3,0 Mio. € über dem Planansatz. Das begründet sich fast ausschließlich aus Neuanmietungen für die Unterbringung von Flüchtlingen, insbesondere der angemieteten Hotels.

Durch diese Akquirierung von Liegenschaften für die Unterbringung von Flüchtlingen, wurden viele Ressourcen im Eigenbetrieb für deren Ertüchtigung gebunden. Daher sind einige Bauunterhaltungsmaßnahmen nicht wie geplant umgesetzt worden. Die Aufwendungen für diese Maßnahmen fallen somit deutlich niedriger aus. Für die Unterhaltung der Schulgebäude wurden 2,4 Mio. € weniger aufgewendet, als eingeplant. Für vorläufige Unterbringungen gab es höhere Aufwendungen (+3,4 Mio. €).

Auch die Bewirtschaftung der neuakquirierten Flüchtlingsunterbringungen verursachten höhere Aufwendungen, insbesondere für die Energieversorgung, als im Wirtschaftsplan 2022 eingeplant (0,4 Mio. €).

Da die Aufwendungen für die Akquirierung, Ertüchtigung und Bewirtschaftung der Liegenschaften für die Unterbringung von Geflüchteten dem Eigenbetrieb vollständig aus dem Kernhaushalt erstattet wurden, beeinflussen diese höheren Aufwendungen das Ergebnis 2022 nicht. Der Kernhaushalt bekommt diese Aufwendungen im Nachgang vom Land ersetzt.

Die gebäudebezogenen Versicherungen fallen um 0,6 Mio. € höher aus, als erwartet. Hier wurden Bauleistungsversicherungen im Bereich der Kliniken als Aufwand eingebucht während der Planansatz im Gesamtbudget des Flugfeldneubaus enthalten ist.

Bei den Lernmitteln ist der Aufwand geringer ausgefallen -0,4 Mio. €. Bei den Lehrmitteln ebenfalls (-0,6 Mio. €), dafür konnten aus einem Sonder-Förderprogramm des Landes Lehrergeäte für 0,5 Mio € beschafft werden.

Die sonstigen Sach- u Dienstleistungen fallen um 0,9 Mio. € höher aus als erwartet. Dies setzt sich u.a. aus Provision und Abfallgebühren im Hotel Bristol (Flüchtlingsunterbringung) 0,28 Mio. €

Schadensersatz Glaspalast 0,21 Mio. €, Kantinenzuschuss Berufliche Schulen 0,19 Mio. € und sonstigen Provisionen (Lagermiete Zelte, Umzüge etc.) 0,1 Mio. € zusammen.

Im Bereich der Schülerbeförderung waren die Aufwendungen niedriger als geplant, da die Schüler zeitweise durch Corona und Homeschooling keine Fahrkarten benötigten. Zusätzlich konnten durch das 9 €-Ticket im Juni und Juli 2022 Schülerbeförderungskosten eingespart werden.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die Kosten für Sachverständige, Gerichtskosten u.ä. fallen niedriger aus, -1,0 Mio € Durch eine späte Besetzung der Stellen der Energiemanager und da Ressourcen anderweitig gebunden waren, konnte deutlich weniger konzeptionelle Erarbeitung von neuen Projekten stattfinden.

### **3.1.1.2. Sonderergebnis**

In der Erfolgsrechnung schließt das Jahr 2022 mit einem Jahresfehlbetrag im Sonderergebnis mit 1.435.872,26 € ab.

Die größten Positionen und bedeutendsten Bereiche werden nachfolgend erläutert:

### **Außerordentliche Erträge**

Im Jahr 2022 wurden Nachaktivierungen im Zuge der Inventur vorgenommen. Zudem wurde mit der Kernverwaltung vereinbart, dass Fahrzeuge die direkt dem Eigenbetrieb zugeordnet werden können, in das Anlagevermögen überführt werden, sowie die komplette Ausstattung der Kantine.

Des Weiteren wurden Gegenstände (Achsenmessgerät, Fahrwerksvermessung) veräußert mit einem Ertrag über Buchwert in Höhe von 797,40 €

### **Außerordentliche Aufwendungen**

Es wurde eine Schadensersatzzahlung geleistet, aufgrund eines Vergleichs den Verkauf des Altenpflegeheims betreffend im Jahr 2017.

Des Weiteren wurden 1,2 Mio. € außerplanmäßig abgeschrieben, da Baumaßnahmen nicht wie geplant umgesetzt wurden bzw. nach eingehender Prüfung in ihrem Umfang keine Investitionen darstellen. Im Wesentlichen betrifft es die Baumaßnahme Calwer Str. 21 Hotel Ritter mit 0,6 Mio. €, den Austausch der Personenaufzüge im Gebäude A mit 0,3 Mio. €, die Erneuerung des Elektrolabors in der GDS2 mit 0,1 Mio. € und die Sanierung der Duschen an der Friedrich-Fröbel-Schule mit 0,08 Mio. €

### **3.1.1.3. Liquiditätsrechnung**

In der Liquiditätsrechnung ergab sich im konsumtiven Bereich ein Zahlungsmittelfehlbetrag in Höhe von -13.775.947 € Dies entspricht einer Verbesserung um 89.800 € gegenüber der Planung. Der Planansatz der Einzahlungen wurde um 2.507.191 € überschritten. Das liegt vor allem daran, dass die Erstattungen und Mietzahlungen vom Landratsamt aus dem Jahr 2021 erst in diesem Wirtschaftsjahr zu Einzahlungen geführt haben. Bei den Auszahlungen wurde der Planansatz um 2.417.390 überschritten. Hauptursache hierfür waren höhere Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, besonders im Bereich Unterhaltung und Mietaufwendungen.

Auf Grund von Verzögerungen im Baufortschritt beim Flugfeldklinikum wurde der geplante Landeszuschuss in Höhe von 74 Mio. € nicht wie geplant im Jahr 2021 abgerufen, sondern im Jahr 2022. Die Mittel wurden in das Jahr 2022 übertragen. Zudem wurde von der Stadt Sindelfingen die

letzte Rate aufgrund der Ausstiegsvereinbarung geleistet. Hierdurch fielen die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen um 89,9 Mio. € besser aus als geplant.

Auf der Auszahlungsseite wurden rund 21,1 Mio. € mehr Auszahlungen für Investitionstätigkeiten geleistet als geplant. Somit ist der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit um 68,8 Mio. € geringer als ursprünglich eingeplant.

Die geplanten Kreditaufnahmen in Höhe von 76,38 Mio. € wurden nicht ausgeschöpft. Es wurden 21,72 Mio. € neue Kredite für die Bauprojekte Hochpunkt und den Neubau der Straßenmeisterei Magstadt aufgenommen. Enthalten im Gesamtbetrag ist eine Kreditaufnahme mit der umgeschuldet wurde. Der Betrag in Höhe von 7,92 Mio. € wirkt sich nicht auf die Kreditermächtigungen aus. Somit wurden lediglich 13,8 Mio. € der geplanten Kreditermächtigungen in Anspruch genommen.

Im Jahr 2022 wurden 1,72 Mio. € Kredite getilgt. Die Sondertilgungen beliefen sich auf 8,92 Mio. €

Im Ergebnis sinkt die Liquidität um 8,86 Mio. €. Der Endbestand an Zahlungsmitteln belief sich zum 31.12.2021 auf 12,69 Mio. €

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

##### Aktiva

Die **Immateriellen Vermögensgegenstände** erhöhen sich um 79.160 €

Beim **Sachvermögen** erhöhten sich die Werte durch Investitionen insbesondere im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung (+0,50 Mio. €) sowie Anlagen im Bau (+86,93 Mio. €) und Bebaute Grundstücke (+3,19 Mio. €)

Durch die Verringerung der Bilanzpositionen Maschinen und technische Anlagen und Infrastrukturvermögen, wurde die Erhöhung jedoch auf 90,51 Mio. € begrenzt.

Das **Finanzvermögen** erhöht sich um 0,55 Mio. €. Bei den privatrechtlichen Forderungen gab es einen Aufwuchs um 9,34 Mio. €. Dementgegen steht ein Rückgang bei den Liquiden Mittel zum Jahresende (-8,86 Mio. €).

Die **Abgrenzungsposten** haben sich um 83,95 Mio. € verringert. Das ist vor allem darin begründet, dass der Förderbescheid für den Neubau des Flugfeldklinikums vom Land in dieser Position enthalten ist und 83,48 Mio. € Förderung abgerufen wurde.

##### Passiva

Das **Eigenkapital** hat sich von 117,41 Mio. € aufgrund des Fehlbetrags im ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis um 13,58 Mio. € verringert.

Die Sonderposten erhöhen sich um 12,19 Mio. € auf 143,41 Mio. €, was vor allen an den Investitionszuschüsse in Höhe von je 3 Mio. € für das Klinikum Leonberg und Herrenberg und der Ausstiegsrate in Höhe von 8,65 Mio. € von der Stadt Sindelfingen liegt.

Die Verbindlichkeiten erhöhen sich um 9,07 Mio. €. Der Anstieg begründet sich u.a. aus neu aufgenommen Krediten (+11,08 Mio. €) und dem Rückgang bei den Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen (- 1,96 Mio. €).

### 3.2. Ziele und Strategien

Die folgende Tabelle fasst die Zielsetzungen und -erreichung des Eigenbetriebs für das Jahr 2022 zusammen.

Zielkategorie	Zielformulierung	Status	Anmerkung
<b>Jahresziel</b> oder <b>mittelfristiges Ziel?</b>	<b>Was</b> wollen wir erreichen? <b>Was</b> wollen wir dafür tun? ( <i>Nicht: <b>Wie</b> wollen wir es tun?=<b>Maßnahme</b></i> )	Tendenz Ziel- erreichung	
<b>Kommunale Rahmenbedingungen</b>			
<b>Handlungsfeld 1</b>	<b>Nachhaltigkeit in der Verwaltung</b> Der Landkreis versteht nachhaltige Entwicklung als übergreifende Verwaltungsaufgabe und wichtiges Entscheidungsprinzip. Im täglichen Handeln geht er mit gutem Vorbild voran und trägt dies nach außen.		
<b>mittelfrist. Ziel</b>	Der <b>Haushaltsplan ist das wichtigste, zentrale Informations- und Steuerungsinstrument</b> im Austausch zwischen Verwaltung Politik und Öffentlichkeit.		
<b>mittelfrist. Ziel</b>	<b>Projekte, Prozesse</b> sowie die unterstützende Gremienarbeit werden in einer <b>softwaregestützten Lösung</b> gebündelt und gesteuert.		
<b>mittelfrist. Ziel</b>	Neue Bürowelten.		
Jahresziel	Das Amt für Personal ist für die "Neue Bürowelten" pilotiert und wird Ende 2024 in die "Neue Bürowelten" einziehen.	↗	Aktueller Projektstand entspricht Planungen
<b>mittelfrist. Ziel</b>	Das Personalentwicklungskonzept für Mitarbeitende in der Landkreisverwaltung wird um weitere Bausteine ergänzt.		
<b>Ökologische Tragfähigkeit</b>			
<b>Handlungsfeld 3</b>	<b>Klimaschutz, Energiewende und Anpassung an den Klimawandel</b> Der Landkreis übernimmt Verantwortung für den Klimaschutz, die Energiewende und die Klimaanpassung. Er fördert Energieeffizienz, die Nutzung erneuerbarer Energien, reduziert den Ausstoß von CO <sup>2</sup> und anderen Treibhausgasen und unterstützt Kommunen, Wirtschaft und Bevölkerung, um vor Ort den Folgen des Klimawandels zu begegnen.		
<b>Langfrist. Ziel</b>	<b>Der Gebäudebestand des Landkreises ist bis 2030 weitestgehend klimaneutral mit Heizenergie versorgt.</b>		
Jahresziel	Erneuerung Gas-Heizung FFS durch Hochleistungswärmepumpe & Pelletkessel für Spitzenlast. (Gaskessel-Moratorium).	→	Realisierung voraussichtlich 2024
Jahresziel	Umbau auf ein Biomasse-Heizkraftwerk (Nahwärmenetz) für das BSZ Leo & KH Leo (mit ENBW, Contracting).	↗	Vertrag abgeschlossen und Umbau erfolgt
<b>Langfrist. Ziel</b>	<b>Klimaneutraler Landkreis bis 2035.</b>		
<b>Mittelfrist. Ziel</b>	<b>Alle geeigneten Kreisliegenschaften sind mit PV-Anlagen ausgestattet.</b>		

Jahresziel	Realisierungsplanung wird gemeinsam mit dem Ingenieurbüro "EGS-plan Ingenieurgesellschaft für Energie-, Gebäude- und Solartechnik mbH" erstellt. Diese dient als Grundlage für die Umsetzung der PV-Strategie für die kommenden Jahre.	↗	Im Zuge des Energieberichts (VFA 05/23) wurde auch Stand PV-Konzept vorgestellt
<b>Handlungsfeld 4</b>	<b>Umgang mit natürlichen Ressourcen und Erhalt der Biodiversität</b> Der Landkreis setzt sich aktiv für den Schutz und Erhalt der Lebensgrundlagen sowie für den Schutz, Erhalt und Entwicklung der Vielfalt der Arten und deren Lebensräumen ein und wirkt einem unangemessenen Flächen- und Materialverbrauch entgegen.		
Jahresziel	Konzept Biodiversität Grünflächen Schulen.	→	Konzepterstellung durch externen Dritten
<b>Soziales und Gesellschaft</b>			
<b>Handlungsfeld 7</b>	<b>Wohnen, Gesundheit und Sicherheit</b> Der Landkreis unterstützt ein gesundheitsförderndes Lebensumfeld, das Wohlbefinden, die Abwehr von Gefahren und die Sicherheit der Bevölkerung. Er setzt sich für ein attraktives Wohnumfeld mit angemessener sozialer und umweltgerechter Infrastruktur sowie für angemessenen und für alle Gruppen der Bevölkerung erschwinglichen Wohnraum ein.		
Jahresziel	Fertigstellung SM Magstadt.	↗	Plangemäße Umsetzung
Jahresziel	Sanierung Sporthalle GDS 1.	→	Umsetzung erst möglich, wenn nicht mehr als VU genutzt
Jahresziel	Sanierung Heizungs- & Lüftungszentrale GDS1.	↗	Plangemäße Umsetzung
Jahresziel	Sanierung Heizzentrale Bau E GDS 2.	↗	Plangemäße Umsetzung
Jahresziel	Erneuerung Biolabor MSS.	↗	Plangemäße Umsetzung
Jahresziel	Erweiterungsmöglichkeiten der LRA-Kapazitäten werden vertiefend geprüft (Bürokonzeption)	↗	Grundlagen erfasst
Jahresziel	Bebauungsplan für Campus Herrenberg wird vorliegen.	→	Stand: verzögert, voraussichtlich im Laufe 2024, Stadt Herrenberg. lässt derzeit Gutachten für B-Plan-Verfahren erstellen.
<b>Handlungsfeld 8</b>	<b>Miteinander, gleichberechtigte Teilhabe und Bildung</b> Der Landkreis schafft die Voraussetzungen für ein gutes Miteinander. Er unterstützt den gesellschaftlichen und interkulturellen Dialog, die Solidarität und die Inklusion von Menschen mit Handicap. Alle Menschen sollen im Sinne der Chancengleichheit gleichberechtigt am Kommunalgeschehen teilhaben können. Menschen in besonderen Lebenslagen erhalten Schutz und Unterstützung. Der Landkreis unterstützt und fördert darüber hinaus die Bildungsinfrastruktur, Bildung allgemein, Bildung für nachhaltige Entwicklung,		

lebenslanges Lernen, Bildungsgerechtigkeit und die Vernetzung von Bildungswegen.			
Jahresziel	Baugenehmigung Fortis wird vorliegen.	↗	BG liegt vor
Jahresziel	Baugenehmigung Frauenhaus wird vorliegen.	↗	BG liegt vor
Jahresziel	Grundsatz zu Park- & Verkehrskonzeption KH-, Schul- & Behördenareal Leonberg mit KVSW wird erarbeitet.	→	Alternativen liegen vor, Prüfungs- und Umsetzungsplanung noch abhängig von noch zu definierenden Rahmenbedingungen
Jahresziel	Umsetzung der Unterhaltungs- & Erhaltungsmittel 2023.	→	Priorisierung Ertüchtigung Flüchtlingsunterbringung, Umsetzung der kompletten Bauunterhaltung deshalb fraglich
Jahresziel	Die Rahmenbedingungen zur Umsetzung der beschlossenen Variante der <u>Machbarkeitsstudie "Schulstandort Böblingen"</u> werden definiert (Mildred-Scheel-Schule und Kaufmännisches Schulzentrum).  → Bildungsbüro (Dez. 2) muss zunächst Entwicklungsplanung machen, danach erfolgt Raumplanung durch Eigenbetrieb.	→	Stand: Einhaltung ungewiss, je nach Entwicklung/Ergebnis der Vorleistungen aus D2/Bildungsbüro
<b>mittelfristiges Ziel</b>	<b>Fortführung IT@School</b>		
Jahresziel	Der IT-Warenkorb für kreiseigene Schulen wird eingerichtet und evaluiert.	↗	Erste Bestellungen über Warenkorb vorgenommen
Jahresziel	Ein einheitliches Mobile-Device-Management wird eingeführt.	→	
Jahresziel	Die notwendigen Investitionen in die Digitalisierung der Schulen im Rahmen des DigitalPakts für 2023 werden getätigt.	↗	Großteil der Investitionen für 2023 abgeschlossen

### 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, und auch die Ausstattung der Schulen mit digitalen Endgeräten schreitet zügig voran. Das Förderprogramm Digitalpakt wird nächstes Jahr offiziell auslaufen. Zwar gibt es bereits Hinweise, dass das Land auch anschließend die Digitalisierung an den Schulen weiter unterstützen wird, in welcher Form und in welchem Umfang ist aber noch komplett ungewiss. Unzweifelhaft werden die Digitalisierungsbedarfe an den Schulen in Zukunft weiter zunehmen. Zum einen aufgrund der zunehmenden Digitalisierung des Unterrichtes mit dem Einsatz digitaler Lehr- und Lernmittel. Zum anderen aber auch aufgrund der zunehmenden Zahl von Ersatzbeschaffungen, die nun stetig in den nächsten Jahren zunehmen wird.

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 nicht für andere Aufgaben genutzt werden können.

Ebenfalls ein wichtiges Risiko sind die weiteren Kostenentwicklungen im Bau- aber auch im 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 2022 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 die Entwicklung dieser Schlüsselkennzahlen dar:

Kennzahl	Berechnung	2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge x100/ Ordentliche Aufwendungen	84,39%	66,88%	65,60%	56,72%
Personalaufwandsquote	Personalaufwendungen x 1200/ Ordentliche Aufwendungen	11,02%	12,42%	13,45%	11,42%
Sach- und Dienstleistungsaufwandsquote	Sach- u. Dienstleistungsaufw. x 100/ Ordentliche Aufwendungen	59,79%	58,16%	51,93%	42,37%
Schulaufwandsquote	Ordentliche Aufwend. Schulen x100/ Ordentliche Aufwendungen gesamt	28,07%	29,00%	29,66%	24,43%
Bauunterhaltungsaufwandsquote	Bauunterhaltungsaufwand x100/ Ordentliche Aufwendungen gesamt	26,42%	25,85%	20,36%	17,17%
Abschreibungsaufwandsquote	Abschreibungsaufwand x100/ Ordentliche Aufwendungen gesamt	13,61%	14,16%	16,92%	23,35%
Zahlungsmittelsaldo der Ergebnisrechnung (Cash-Flow) in €		-13.775.947	-20.015.467	-18.661.879	-27.984.721
Reinvestitionsquote	Nettoinvestitionen in Sachanlagevermögen x100/ Abschreibungen des lfd. HHJ auf Sachanlagevermögen	56%	660%	1682%	726%
Eigenkapitalveränderungsrate	Eigenkapital akt. Jahr x 100/ Eigenkapital Eröffnungsbilanz	80,26%	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 2022 und Bestände zum 31.12.2022 ab, so dass ein vollständiges Bild der tatsächlichen Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs Gebäudemanagement Landkreises Böblingen dargestellt wird:

Böblingen, den 30.06.2023

  
Björn Hinck  
Betriebsleitung

  
Jörg Aichele  
Betriebsleitung

# 4. Darstellung der Teilbereiche

## 4.1. Übersicht der Teilerfolgspläne

Nachfolgend werden die Erfolgsrechnungen, die Liquiditätsrechnungen und die einzelnen Investitionsmaßnahmen der Teilbereiche dargestellt.

Nr.	Budget	Wirtschaftsplan			Erfolgsrechnung			Saldo
		Erträge	Aufwendungen	(-) Finanzbedarf (+) Finanzüberschuss	Erträge	Aufwendungen	(-) Finanzbedarf (+) Finanzüberschuss	Planung zu Ergebnis
BL	Betriebsleitung	0	2.898.712	-2.898.712	3.789	3.050.343	-3.046.554	-147.842
10	Liegenschaften	9.679.800	41.184.636	-31.504.836	22.402.840	46.918.219	-24.515.379	6.989.457
20	Kliniken	1.639.100	5.737.044	-4.097.944	1.600.308	5.600.225	-3.999.917	98.027
30	Schulträger	22.682.607	23.248.808	-566.202	22.461.628	21.835.594	626.034	1.192.236
FB	Finanzbudget	17.400.000	104.533	17.295.467	19.167.320	372.502	18.794.818	1.499.351
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>geplantes ordentliches Ergebnis:</b>			<b>tatsächliches ordentliches Ergebnis:</b>			
		<b>51.401.507</b>	<b>73.173.734</b>	<b>-21.772.227</b>	<b>65.635.886</b>	<b>77.776.884</b>	<b>-12.140.998</b>	<b>9.631.229</b>

Nr.	Budget	Wirtschaftsplan			Liquiditätsrechnung			Saldo
		Einzahlungen Investitions- tätigkeit	Auszahlungen Investitions- tätigkeit	(-) Finanzbedarf (+) Finanzüberschuss	Einzahlungen Investitions- tätigkeit	Auszahlungen Investitions- tätigkeit	(-) Finanzbedarf (+) Finanzüberschuss	Planung zu Überschuss
	Personalwesen	0	0	0	0	0	0	0
BL	Betriebsleitung	0	0	0	0	0	0	0
10	Liegenschaften	1.500.000	29.036.500	-27.536.500	29.333	11.407.957	-11.378.624	16.157.876
20	Kliniken	6.000.000	46.114.809	-40.114.809	98.127.299	88.685.377	9.441.922	49.556.731
30	Schulträger	798.480	9.534.880	-8.736.400	25.876	5.699.040	-5.673.164	3.063.236
FB	Finanzbudget	1.722.540	0	1.722.540	1.722.540	0	1.722.540	0
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>geplanter Finanzierungsüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit</b>			<b>tatsächlicher Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>			
		<b>10.021.020</b>	<b>84.686.189</b>	<b>-74.665.169</b>	<b>99.905.048</b>	<b>105.792.374</b>	<b>-5.887.326</b>	<b>68.777.843</b>

## **4.2. Teilbereich BL Betriebsleitung**

9000

Verrechnung Betriebsleitung

#### 4.2.1. Übersicht Jahresteilerggebnis

<b>Teilerfolgsrechnung</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Abweichung</b>
Ordentliche Erträge	0	3.789	3.789
Ordentliche Aufwendungen	-2.898.712	-3.050.343	-151.631
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.898.712</b>	<b>-3.046.554</b>	<b>-147.842</b>
<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.898.712</b>	<b>3.022.444</b>	<b>123.732</b>
<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>-24.110</b>	<b>-24.110</b>

<b>Teilliquiditätsrechnung</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Abweichung</b>
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.896.812</b>	<b>-2.749.630</b>	<b>147.181</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss</b>	<b>-2.896.812</b>	<b>-2.749.630</b>	<b>147.181</b>

#### 4.2.2. Erläuterungen

**Erläuterung bei einer Abweichung zwischen Plan und Prognose ab +/- 15% des ordentlichen (Teil-) Ergebnisses bzw. der (Teil-) Finanzrechnung. Unabhängig von den prozentualen Abweichungen sind Differenzen ab 1 Mio. € von der Planung immer zu erläutern.**

Das ordentliche Ergebnis (Teilerfolgsplan) des TBBL weicht um nicht mehr als 15 % von der Planung ab. Eine Erläuterung innerhalb des Jahresabschlusses ist daher nicht erforderlich.

Der Finanzierungsmittelüberschuss (Teilliquiditätsrechnung) des TBBL weicht um nicht mehr als 15 % von der Planung ab. Eine Erläuterung innerhalb des Jahresabschlusses ist daher nicht erforderlich.

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.2.3. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	851	851	0	0	-851	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.938	2.938	0	0	-2.938	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.140	0	0	0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>33.140</b>	<b>0</b>	<b>3.789</b>	<b>3.789</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3.789</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-111.794	-175.812	-178.081	-2.269	0	0	2.269	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.556.268	-2.721.000	-2.782.480	-61.480	0	0	61.480	0
15	- Abschreibungen	-1.774	-1.900	-6.313	-4.413	0	0	4.413	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.427	0	-83.469	-83.469	0	0	83.469	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-2.703.264</b>	<b>-2.898.712</b>	<b>-3.050.343</b>	<b>-151.631</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>151.631</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.670.124</b>	<b>-2.898.712</b>	<b>-3.046.554</b>	<b>-147.842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>147.842</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.670.124	2.898.712	3.022.444	123.732	0	0	-123.732	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.670.124</b>	<b>2.898.712</b>	<b>3.022.444</b>	<b>123.732</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-123.732</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24.110</b>	<b>-24.110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.110</b>	<b>0</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.2.4. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teilliquiditäts- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg,	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		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	0	36.078	36.078	0	0	-36.078	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.904	-2.896.812	-2.785.708	111.104	0	0	-111.104	0
3	= Anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.904	-2.896.812	-2.749.630	147.181	0	0	-147.181	0
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	-7.741	0	0	0	0	0	0	0
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.741	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitions- tätigkeit	-7.741	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf	-114.645	-2.896.812	-2.749.630	147.181	0	0	-147.181	0

## **4.2.5. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.2.5.1.      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	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	2021 EUR	EUR	2023 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
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	-7.741	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.741	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.741	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-7.741	0	0	0	0	0	0	0

## 4.3. 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

### 4.3.1. Übersicht Jahresteilerggebnis

Teilerfolgsrechnung	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung
Ordentliche Erträge	9.679.800	22.402.840	12.723.040
Ordentliche Aufwendungen	-41.184.636	-46.918.219	-5.733.583
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-31.504.836</b>	<b>-24.515.379</b>	<b>6.989.457</b>
Kalkulatorisches Ergebnis	21.643.391	18.244.509	-3.398.882
<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-9.861.445</b>	<b>-6.270.870</b>	<b>3.590.575</b>

Teilliquiditätsrechnung	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.986.036</b>	<b>-28.854.009</b>	<b>-1.867.973</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500.000	29.333	-1.470.667
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.036.500	-11.407.957	17.628.543
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.536.500</b>	<b>-11.378.624</b>	<b>16.157.876</b>
<b>Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss</b>	<b>-54.522.536</b>	<b>-40.232.633</b>	<b>14.289.903</b>

### 4.3.2. Erläuterungen

**Erläuterung bei einer Abweichung zwischen Plan und Prognose ab +/- 15% des ordentlichen (Teil-) Ergebnisses bzw. der (Teil-) Finanzrechnung. Unabhängig von den prozentualen Abweichungen sind Differenzen ab 1 Mio. € von der Planung immer zu erläutern.**

Die Erträge aus Mieten und Pachten sind 12 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.

Die Mietaufwendungen inklusive Nebenkosten sind 3,0 Mio. € über dem Planansatz. Das begründet sich fast ausschließlich aus Neuanmietungen für die Unterbringung von Flüchtlingen, insbesondere der angemieteten Hotels.

Durch diese Akquirierung von Liegenschaften für die Unterbringung von Flüchtlingen, wurden viele Ressourcen im Eigenbetrieb für deren Ertüchtigung gebunden. Daher konnten einige Bauunterhaltungsmaßnahmen nicht wie geplant umgesetzt werden. Die Aufwendungen für diese Maßnahmen fallen somit deutlich niedriger aus. Das Neubauprojekt Hotel Ritter wurde gestoppt, da hier kurzfristig Flüchtlinge untergebracht werden mussten.

Das Projekt Frauen- und Kinderschutzheim konnte noch nicht begonnen werden, da hier weiterhin auf die Förderzusage des Bundes gewartet werden muss. Der Neubau für Fortis konnte ebenfalls 2022 noch nicht begonnen werden, der Baubeschluss wurde 2023 gefasst.

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen sind niedriger als geplant ausgefallen, das Projekt Neubau Hotel Ritter wurde gestoppt, weshalb auch die geplanten 1,2 Mio. € Förderung nicht abgerufen werden konnten. Statt eines Neubaus wurde hier kurzfristig saniert um Flüchtlinge unterbringen zu können.

### Angaben zu den wichtigsten im Jahr 2022 verfolgten Projekten, Maßnahmen und Zielen

Das in einigen Bauteilen in die Jahre gekommene Verwaltungsgebäude wurde baulich und technisch modernisiert (Tiefgarage, Brandschutz- und Alarmanlage sowie weitere Brandschutzmaßnahmen, KRITIS etc.). Trotz verstärkter Nutzung von Home-Office besteht ein Bedarf an zusätzlichen Büros für die Mitarbeiter. Mit der Umgestaltung von bisherigen Bürozellen zu „Neuen Bürowelten“ wurde bereits im vergangenen Jahr begonnen; der erste Bauabschnitt, „Neue Bürowelten IuK“ konnte abgeschlossen werden.

Beim Neubau der Straßenmeisterei Magstadt werden sowohl die Planungs- als auch die Bauleistungen von einem Generalübernehmer (GÜ) erbracht. Das Bauvorhaben ist daher nicht von den starken Baupreissteigerungen etc. betroffen.

#### 4.3.3. Kennzahlen

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	Plan 2022	<b>2022</b>	Plan 2023
Verbrauchskosten je m <sup>2</sup> BGF Verwaltungsgebäude [€]	13,19	14,67	13,51	15,51	14,04
Verbrauchskosten je m <sup>2</sup> BGF Schulgebäude [€]	11,27	11,84	12,57	11,72	11,54

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.3.4. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	136.001	930.000	1.272.506	342.506	0	0	-342.506	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.172.445	1.156.100	1.167.633	11.533	0	0	-11.533	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	534	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.131.183	7.480.900	19.683.871	12.202.971	0	0	-12.202.971	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.182	112.800	143.022	30.222	0	0	-30.222	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	81.460	0	135.517	135.517	0	0	-135.517	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	488	0	292	292	0	0	-292	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.710.293</b>	<b>9.679.800</b>	<b>22.402.840</b>	<b>12.723.040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12.723.040</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-3.667.358	-4.421.526	-3.849.175	572.351	0	0	-572.351	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.040.898	-29.297.400	-36.868.940	-7.571.540	603.379	0	8.174.920	-36.774
15	- Abschreibungen	-5.565.742	-5.674.900	-5.576.834	98.066	0	0	-98.066	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-52.243	-82.310	-268.335	-186.025	0	0	186.025	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-447.221	-1.708.500	-354.934	1.353.566	0	0	-1.353.566	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-33.773.461</b>	<b>-41.184.636</b>	<b>-46.918.219</b>	<b>-5.733.583</b>	<b>603.379</b>	<b>0</b>	<b>6.336.963</b>	<b>-36.774</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-22.063.168</b>	<b>-31.504.836</b>	<b>-24.515.379</b>	<b>6.989.457</b>	<b>603.379</b>	<b>0</b>	<b>-6.386.078</b>	<b>-36.774</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	20.704.207	27.645.932	22.704.812	-4.941.121	0	0	4.941.121	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-3.972.117	-6.002.541	-4.460.302	1.542.239	0	0	-1.542.239	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>16.732.091</b>	<b>21.643.391</b>	<b>18.244.509</b>	<b>-3.398.882</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.398.882</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>-5.331.077</b>	<b>-9.861.445</b>	<b>-6.270.870</b>	<b>3.590.575</b>	<b>603.379</b>	<b>0</b>	<b>-2.987.196</b>	<b>-36.774</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.3.5. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teilliquiditäts- rechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		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	4.163.861	8.523.700	11.705.299	3.181.599	0	0	-3.181.599	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.483.173	-35.509.736	-40.559.308	-5.049.572	603.379	0	5.652.951	-36.774
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-22.319.311</b>	<b>-26.986.036</b>	<b>-28.854.009</b>	<b>-1.867.973</b>	<b>603.379</b>	<b>0</b>	<b>2.471.353</b>	<b>-36.774</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	462.914	1.200.000	19.333	-1.180.667	0	0	1.180.667	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	122.939	300.000	10.000	-290.000	0	0	290.000	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>585.853</b>	<b>1.500.000</b>	<b>29.333</b>	<b>-1.470.667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.470.667</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-146.263	0	-79.175	-79.175	0	0	79.175	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.132.169	-28.850.000	-11.021.125	17.828.875	0	-9.689.324	-27.518.199	-11.553.509
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-45.144	-186.500	-293.665	-107.165	-65.779	-25.000	16.385	-15.196
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	0	0	-13.992	-13.992	0	0	13.992	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.323.576</b>	<b>-29.036.500</b>	<b>-11.407.957</b>	<b>17.628.543</b>	<b>-65.779</b>	<b>-9.714.324</b>	<b>-27.408.647</b>	<b>-11.568.705</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>-2.737.723</b>	<b>-27.536.500</b>	<b>-11.378.624</b>	<b>16.157.876</b>	<b>-65.779</b>	<b>-9.714.324</b>	<b>-25.937.979</b>	<b>-11.568.705</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf</b>	<b>-25.057.034</b>	<b>-54.522.536</b>	<b>-40.232.633</b>	<b>14.289.903</b>	<b>537.600</b>	<b>-9.714.324</b>	<b>-23.466.627</b>	<b>-11.605.479</b>

## **4.3.6. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.3.6.1. Bewegliches Vermögen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	2021 EUR	EUR	2023 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	-21.262	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-25.355	-186.500	-75.622	110.878	-65.779	-25.000	-201.657	-15.196
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	0	0	-13.992	-13.992	0	0	13.992	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-46.617	-186.500	-89.614	96.886	-65.779	-25.000	-187.665	-15.196
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.617	-186.500	-89.614	96.886	-65.779	-25.000	-187.665	-15.196
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-46.617	-186.500	-89.614	96.886	-65.779	-25.000	-187.665	-15.196

### 4.3.6.2. Veräußerung / Kauf Grundstücke und Gebäude

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	2021 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TB10 Flüchtlingsunterbringung:</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	122.939	0	10.000	10.000	0	0	-10.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	122.939	0	10.000	10.000	0	0	-10.000	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-131.891	0	-152.471	-152.471	0	0	152.471	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-5.000.000	0	5.000.000	0	0	-5.000.000	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-73.706	-73.706	0	0	73.706	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-131.891	-5.000.000	-226.177	4.773.823	0	0	-4.773.823	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.952	-5.000.000	-216.177	4.783.823	0	0	-4.783.823	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-131.891	-5.000.000	-226.177	4.773.823	0	0	-4.773.823	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TB10 Vermögensveräußerung:</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	300.000	0	-300.000	0	0	300.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300.000	0	-300.000	0	0	300.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	300.000	0	-300.000	0	0	300.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

### 4.3.6.3. Baumaßnahmen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	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	-307.513	0	0	0	0	-142.487	-142.487	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-307.513	0	0	0	0	-142.487	-142.487	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-307.513	0	0	0	0	-142.487	-142.487	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-307.513	0	0	0	0	-142.487	-142.487	0

<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	-1.405.485	-3.100.000	-3.306.458	-206.458	0	-694.515	-488.057	-488.057
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.405.485	-3.100.000	-3.306.458	-206.458	0	-694.515	-488.057	-488.057
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.405.485	-3.100.000	-3.306.458	-206.458	0	-694.515	-488.057	-488.057
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.405.485	-3.100.000	-3.306.458	-206.458	0	-694.515	-488.057	-488.057

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz /	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	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	-157.407	-900.000	-216.172	683.828	0	-717.593	-1.401.421	-1.401.421
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-157.407	-900.000	-216.172	683.828	0	-717.593	-1.401.421	-1.401.421
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-157.407	-900.000	-216.172	683.828	0	-717.593	-1.401.421	-1.401.421
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-157.407	-900.000	-216.172	683.828	0	-717.593	-1.401.421	-1.401.421

<b>711240000203: TB10 LRA Neue Bürowelten IUK</b>									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	462.914	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	462.914	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.368.192	-1.200.000	-415.230	784.770	0	0	-784.770	-750.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.368.192	-1.200.000	-415.230	784.770	0	0	-784.770	-750.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-905.278	-1.200.000	-415.230	784.770	0	0	-784.770	-750.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.368.192	-1.200.000	-415.230	784.770	0	0	-784.770	-750.000

<b>711240000207: TB10 LRA Hauptaufzüge Bau A</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-297.894	0	-102.696	-102.696	0	-272.106	-169.411	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-297.894	0	-102.696	-102.696	0	-272.106	-169.411	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-297.894	0	-102.696	-102.696	0	-272.106	-169.411	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-297.894	0	-102.696	-102.696	0	-272.106	-169.411	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>711240000208: TB10 LRA KRITIS Maßnahmen</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-500.000	-67.064	432.936	0	0	-432.936	-388.084
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-40.854	-40.854	0	0	40.854	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	-107.918	392.082	0	0	-392.082	-388.084
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	-107.918	392.082	0	0	-392.082	-388.084
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-500.000	-107.918	392.082	0	0	-392.082	-388.084

<b>711240000209: TB10 LRA Rollstulfahreraufzug Führe.st.</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	-50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000

<b>711240000210: TB10 LRA Heizzentrale Modernisierung</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.333	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.333	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-8.641	-8.641	0	0	8.641	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-8.641	-8.641	0	0	8.641	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	19.333	0	-8.641	-8.641	0	0	8.641	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-8.641	-8.641	0	0	8.641	0

Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

**71124000211: TB10 LRA Neue Bürowelten Personal**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-47.125	-47.125	0	0	47.125	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-47.125	-47.125	0	0	47.125	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-47.125	-47.125	0	0	47.125	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-47.125	-47.125	0	0	47.125	0

**711240003200: TB10 Gesundheitsamt BB Ausbau DG**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	-20.000	-20.000	0

**711240045200: TB10 EBS 16 BB Generalsanierung**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.500.000	0	2.500.000	0	-2.000.000	-4.500.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.500.000	0	2.500.000	0	-2.000.000	-4.500.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.500.000	0	2.500.000	0	-2.000.000	-4.500.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-2.500.000	0	2.500.000	0	-2.000.000	-4.500.000	0

**711240068200: TB10 LRA Erweiterung Neubau/Abbruch Kopp**

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.067	0	-20.915	-20.915	0	-987.933	-967.018	-250.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.067	0	-20.915	-20.915	0	-987.933	-967.018	-250.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.067	0	-20.915	-20.915	0	-987.933	-967.018	-250.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-12.067	0	-20.915	-20.915	0	-987.933	-967.018	-250.000

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz /	2022	2021	abzgl.	2023
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
<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	-36.972	-2.500.000	-129.305	2.370.695	0	-163.028	-2.533.722	-2.533.722
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.972	-2.500.000	-129.305	2.370.695	0	-163.028	-2.533.722	-2.533.722
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-36.972	-2.500.000	-129.305	2.370.695	0	-163.028	-2.533.722	-2.533.722
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-36.972	-2.500.000	-129.305	2.370.695	0	-163.028	-2.533.722	-2.533.722

<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	-32.722	-2.000.000	-394.487	1.605.513	0	-1.967.278	-3.572.791	-500.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-32.722	-2.000.000	-394.487	1.605.513	0	-1.967.278	-3.572.791	-500.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.722	-2.000.000	-394.487	1.605.513	0	-1.967.278	-3.572.791	-500.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-32.722	-2.000.000	-394.487	1.605.513	0	-1.967.278	-3.572.791	-500.000

<b>711250000200: TB10 LRA Außenanlagen neuer Parkplatz</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	-100.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	-100.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	-100.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-100.000	0	100.000	0	0	-100.000	-100.000

<b>752200001200: TB10 Calwer Str. 21 Hotel Ritter Neubau</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.200.000	0	-1.200.000	0	0	1.200.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.200.000	0	-1.200.000	0	0	1.200.000	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-371.379	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-371.379	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-371.379	-800.000	0	800.000	0	0	-800.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-371.379	-2.000.000	0	2.000.000	0	0	-2.000.000	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	2021 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<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	-277.574	-9.000.000	-6.629.118	2.370.882	0	-2.724.384	-5.095.266	-5.092.225
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-277.574	-9.000.000	-6.629.118	2.370.882	0	-2.724.384	-5.095.266	-5.092.225
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-277.574	-9.000.000	-6.629.118	2.370.882	0	-2.724.384	-5.095.266	-5.092.225
15	- aktivierte Eigenleistungen	-81.460	0	-135.517	-135.517	0	0	135.517	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-359.034	-9.000.000	-6.764.635	2.235.365	0	-2.724.384	-4.959.750	-5.092.225

## 4.4. Teilbereich 20 Kliniken

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

#### 4.4.1. Übersicht Jahresteilerggebnis

Teilerfolgsrechnung	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung
Ordentliche Erträge	1.639.100	1.600.308	-38.792
Ordentliche Aufwendungen	-5.737.044	-5.600.225	136.819
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.097.944</b>	<b>-3.999.917</b>	<b>98.027</b>
Kalkulatorisches Ergebnis	-746.634	-311.458	435.176
<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-4.844.578</b>	<b>-4.311.375</b>	<b>533.203</b>

Teilliquiditätsrechnung	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.858.844</b>	<b>-1.099.628</b>	<b>759.217</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000.000	98.127.299	92.127.299
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-46.114.809	-88.685.377	-42.570.568
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-40.114.809</b>	<b>9.441.922</b>	<b>49.556.731</b>
<b>Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss</b>	<b>-41.973.653</b>	<b>8.342.295</b>	<b>50.315.948</b>

#### 4.4.2. Erläuterungen

**Erläuterung bei einer Abweichung zwischen Plan und Prognose ab +/- 15% des ordentlichen (Teil-) Ergebnisses bzw. der (Teil-) Finanzrechnung. Unabhängig von den prozentualen Abweichungen sind Differenzen ab 1 Mio. € von der Planung immer zu erläutern.**

Das ordentliche Ergebnis (Teilerfolgsplan) des TB20 weicht um nicht mehr als 15 % von der Planung ab. Eine Erläuterung innerhalb des Jahresabschlusses ist daher nicht erforderlich.

In **Leonberg und Herrenberg** wurden die Maßnahmen gemäß der Zielplanungen fortgesetzt. Die Zielplanungen wurden jedoch Ende des Jahres vom Gremium vorerst ausgesetzt.

##### **Neubau Flugfeldklinikum und Hochpunkt inkl. Parkhaus Ost**

Der Mittelabfluss beim Projekt Neubau Flugfeldklinikum ist nicht wie geplant eingetreten. Aufgrund der Baupreissteigerungen die wegen des Ukrainekrieges aufgetreten sind, musste die Vergabestrategie geändert werden und einige Ausschreibungen wiederholt werden.

Auf Grund von Verzögerungen im Baufortschritt beim Flugfeldklinikum wurde der geplante Landeszuschuss in Höhe von 74 Mio. € nicht wie geplant im Jahr 2021 abgerufen, sondern im Jahr 2022. Zudem wurde von der Stadt Sindelfingen die letzte Rate aufgrund der Ausstiegsvereinbarung geleistet.

Aufgrund der Abwicklung des Projekts Hochpunkt und Parkhaus Ost durch einen Generalunternehmer liegt das Projekt gut im Zeitplan und ist auch kaum von den Baupreissteigerungen betroffen.

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.4.3. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.214.226	1.409.100	1.314.255	-94.845	0	0	94.845	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	323.253	230.000	258.253	28.253	0	0	-28.253	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	0	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	86.915	0	27.800	27.800	0	0	-27.800	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>1.674.394</b>	<b>1.639.100</b>	<b>1.600.308</b>	<b>-38.792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.792</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-5.568	-5.464	-41.613	-36.148	0	0	36.148	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.618.196	-1.808.300	-1.700.398	107.902	0	0	-107.902	0
15	- Abschreibungen	-3.672.846	-3.648.200	-3.688.526	-40.326	0	0	40.326	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-195.885	-275.080	-143.847	131.233	0	0	-131.233	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.779	0	-25.842	-25.842	0	0	25.842	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.501.274</b>	<b>-5.737.044</b>	<b>-5.600.225</b>	<b>136.819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-136.819</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.826.880</b>	<b>-4.097.944</b>	<b>-3.999.917</b>	<b>98.027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-98.027</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	163.284	364.708	228.370	-136.339	0	0	136.339	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-1.068.828	-1.111.342	-539.828	571.514	0	0	-571.514	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-905.545</b>	<b>-746.634</b>	<b>-311.458</b>	<b>435.176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-435.176</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>-4.732.425</b>	<b>-4.844.578</b>	<b>-4.311.375</b>	<b>533.203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-533.203</b>	<b>0</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.4.4. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teilliquiditäts- rechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		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	361.257	230.000	258.253	28.253	0	0	-28.253	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.230.986	-2.088.844	-1.357.880	730.964	0	0	-730.964	0
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.869.728</b>	<b>-1.858.844</b>	<b>-1.099.628</b>	<b>759.217</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-759.217</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.000.000	6.000.000	98.127.299	92.127.299	0	82.628.372	-9.498.927	0
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	33.840	0	0	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.033.840</b>	<b>6.000.000</b>	<b>98.127.299</b>	<b>92.127.299</b>	<b>0</b>	<b>82.628.372</b>	<b>-9.498.927</b>	<b>0</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.990.013	0	-4.259	-4.259	0	0	4.259	0
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.769.651	-46.114.809	-88.681.117	-42.566.308	0	-66.107.010	-23.540.702	-23.446.621
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	-5.649	0	0	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-37.765.312</b>	<b>-46.114.809</b>	<b>-88.685.377</b>	<b>-42.570.568</b>	<b>0</b>	<b>-66.107.010</b>	<b>-23.536.442</b>	<b>-23.446.621</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>-28.731.472</b>	<b>-40.114.809</b>	<b>9.441.922</b>	<b>49.556.731</b>	<b>0</b>	<b>16.521.362</b>	<b>-33.035.369</b>	<b>-23.446.621</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf</b>	<b>-30.601.201</b>	<b>-41.973.653</b>	<b>8.342.295</b>	<b>50.315.948</b>	<b>0</b>	<b>16.521.362</b>	<b>-33.794.586</b>	<b>-23.446.621</b>

## **4.4.5. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.4.5.1. Baumaßnahmen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz /	2022	2021	abzgl.	2023
		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	3.000.000	0	-3.000.000	0	0	3.000.000	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	0	0	-3.000.000	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.000.000</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	-7.532.254	-2.982.087	-4.151.827	-1.169.740	0	-7.992.546	-6.822.806	-4.003.760
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.532.254</b>	<b>-2.982.087</b>	<b>-4.151.827</b>	<b>-1.169.740</b>	<b>0</b>	<b>-7.992.546</b>	<b>-6.822.806</b>	<b>-4.003.760</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.532.254</b>	<b>17.913</b>	<b>-1.151.827</b>	<b>-1.169.740</b>	<b>0</b>	<b>-7.992.546</b>	<b>-6.822.806</b>	<b>-4.003.760</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-7.532.254</b>	<b>-2.982.087</b>	<b>-4.151.827</b>	<b>-1.169.740</b>	<b>0</b>	<b>-7.992.546</b>	<b>-6.822.806</b>	<b>-4.003.760</b>

<b>741100002202: TB20 Klinik Leo Austausch Zuluftgeräte</b>									
<b>6</b>	<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	-37.649	0	0	0	0	0	0	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-37.649</b>	<b>0</b>						
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-37.649</b>	<b>0</b>						
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</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	3.000.000	0	3.000.000	3.000.000	0	0	-3.000.000	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.000.000</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	-1.368.049	-4.872.252	-1.978.490	2.893.762	0	-1.241.775	-4.135.537	-3.374.087
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.368.049</b>	<b>-4.872.252</b>	<b>-1.978.490</b>	<b>2.893.762</b>	<b>0</b>	<b>-1.241.775</b>	<b>-4.135.537</b>	<b>-3.374.087</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.631.951</b>	<b>-1.872.252</b>	<b>1.021.510</b>	<b>2.893.762</b>	<b>0</b>	<b>-1.241.775</b>	<b>-4.135.537</b>	<b>-3.374.087</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-1.368.049</b>	<b>-4.872.252</b>	<b>-1.978.490</b>	<b>2.893.762</b>	<b>0</b>	<b>-1.241.775</b>	<b>-4.135.537</b>	<b>-3.374.087</b>

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	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	-194.880	-2.073.000	-52.331	2.020.669	0	-492.621	-2.513.290	-2.513.290
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-194.880	-2.073.000	-52.331	2.020.669	0	-492.621	-2.513.290	-2.513.290
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-194.880	-2.073.000	-52.331	2.020.669	0	-492.621	-2.513.290	-2.513.290
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-194.880	-2.073.000	-52.331	2.020.669	0	-492.621	-2.513.290	-2.513.290

<b>TB20 Baumaßnahmen Flugfeld:</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	83.477.299	83.477.299	0	73.978.372	-9.498.927	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	3.000.000	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000.000	0	83.477.299	83.477.299	0	73.978.372	-9.498.927	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.818.122	-15.032.470	-67.676.712	-52.644.242	0	-56.380.069	-3.735.826	-3.735.826
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.818.122	-15.032.470	-67.676.712	-52.644.242	0	-56.380.069	-3.735.826	-3.735.826
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.818.122	-15.032.470	15.800.587	30.833.057	0	17.598.303	-13.234.754	-3.735.826
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-25.818.122	-15.032.470	-67.676.712	-52.644.242	0	-56.380.069	-3.735.826	-3.735.826

<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	-95.200	-1.535.000	-1.428.000	107.000	0	0	-107.000	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-95.200	-1.535.000	-1.428.000	107.000	0	0	-107.000	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.200	-1.535.000	-1.428.000	107.000	0	0	-107.000	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-95.200	-1.535.000	-1.428.000	107.000	0	0	-107.000	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>741100006207: TB20 FFK Aktivierten Eigenleistung</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-680.000	-627.709	52.291	0	0	-52.291	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-680.000	-627.709	52.291	0	0	-52.291	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-680.000	-627.709	52.291	0	0	-52.291	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-680.000	-627.709	52.291	0	0	-52.291	0

<b>TB20 Baumaßnahmen Hochpunkt:</b>									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	33.840	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.840	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-4.259	-4.259	0	0	4.259	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.382.787	-18.940.000	-9.000.876	9.939.124	0	0	-9.939.124	-9.819.658
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.382.787	-18.940.000	-9.005.135	9.934.865	0	0	-9.934.865	-9.819.658
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.348.947	-18.940.000	-9.005.135	9.934.865	0	0	-9.934.865	-9.819.658
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-8.382.787	-18.940.000	-9.005.135	9.934.865	0	0	-9.934.865	-9.819.658

<b>711240067207: TB20 HP Aktiviert Eigenleistung</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-78.941	-78.941	0	0	78.941	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-78.941	-78.941	0	0	78.941	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-78.941	-78.941	0	0	78.941	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-78.941	-78.941	0	0	78.941	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>711240067208: TB20 HP Bauzins</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.575	0	-27.595	-27.595	0	0	27.595	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.575	0	-27.595	-27.595	0	0	27.595	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.575	0	-27.595	-27.595	0	0	27.595	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-3.575	0	-27.595	-27.595	0	0	27.595	0

<b>711240067210: TB20 HP PV-Anlage</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-38.318	-38.318	0	0	38.318	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-38.318	-38.318	0	0	38.318	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-38.318	-38.318	0	0	38.318	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-38.318	-38.318	0	0	38.318	0

### 4.4.5.2. Investitionszuwendungen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>709020000900: TB20 Ausstiegsvereinbarung Sindelfingen</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	8.650.000	8.650.000	0
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	8.650.000	8.650.000	0	0	-8.650.000	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	8.650.000	8.650.000	0	8.650.000	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	8.650.000	8.650.000	0	8.650.000	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

## 4.5. 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

#### 4.5.1. Übersicht Jahresteilerggebnis

Teilergebnisrechnung	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung
Ordentliche Erträge	22.682.607	22.461.628	-220.978
Ordentliche Aufwendungen	-23.248.808	-21.835.594	1.413.215
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-566.202</b>	<b>626.034,37</b>	<b>1.192.236</b>
<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-23.505.781</b>	<b>-20.656.737</b>	<b>2.849.045</b>
<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>-24.071.983</b>	<b>-20.030.702</b>	<b>4.041.281</b>

Teilfinanzrechnung	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>580.298</b>	<b>2.443.296</b>	<b>1.862.998</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	798.480	25.876	-772.604
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.534.880	5.699.040	3.835.840
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-8.736.400</b>	<b>5.673.164</b>	<b>3.063.236</b>
<b>Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss</b>	<b>-8.156.102</b>	<b>3.229.867</b>	<b>4.926.234</b>

#### 4.5.2. Erläuterungen

**Erläuterung bei einer Abweichung zwischen Plan und Prognose ab +/- 15% des ordentlichen(Teil-) Ergebnisses bzw. der (Teil-) Finanzrechnung. Unabhängig von den prozentualen Abweichungen sind Differenzen ab 1 Mio. € von der Planung immer zu erläutern.**

Die Aufwendungen waren niedriger als geplant, da die Schüler zeitweise durch Corona und Homeschooling keine Fahrkarten benötigten und somit weniger abgerechnet wurde. Zusätzlich konnten durch das 9 €-Ticket im Juni und Juli 2022 Schülerbeförderungskosten eingespart werden.

Bei den Lernmitteln ist der Aufwand geringer ausgefallen. Bei den Lehrmitteln ebenfalls, dafür konnten aus einem Sonder-Förderprogramm des Landes Lehrgeräte beschafft werden.

Durch die Vielzahl von Aufgaben zur Bewältigung der anhaltenden Krisen wurden viele Ressourcen im Eigenbetrieb gebunden. Daher konnten auch im Teilbereich Schulen einige Bauunterhaltungsmaßnahmen nicht wie geplant umgesetzt werden. Aus diesem Grund konnten auch weniger Fördergelder abgerufen werden.

#### 4.5.3. Kennzahlen

##### Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) und Schulkindergärten

	2020	2021	Plan 2022	2022	Plan 2023
Lehr-/Unterrichtsmittel je Schüler, Kind [€]	60	55	86	56	64
Lernmittel je Schüler/Kind [€]	104	144	173	135	162
NRB je Schüler/Kind SBBZ [€]	2.984	3.570	8.044	4.483	7.958
DigitalPakt je Schüler, Kind [€]	205	367	172	219	792

## Darstellung der Teilbereiche

### Berufsbildende Schulen

	<b>2020</b>	<b>2021</b>	Plan 2022	<b>2022</b>	Plan 2023
Lehr-/Unterrichtsmittel je VZSÄ [€]	54	40	92	42	81
Lernmittel je VZSÄ [€]	102	113	154	107	132
Nettoressourcenbedarf (NRB) je VZSÄ [€]	1.383	1.007	1.431	1.401	1.038
DigitalPakt je VZSÄ [€]	71	122	106	119	136

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.5.4. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.222.904	21.797.277	21.487.143	-310.134	0	0	310.134	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.204	26.600	9.024	-17.576	0	0	17.576	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.465	5.530	3.701	-1.829	0	0	1.829	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	269.851	306.270	281.957	-24.313	0	0	24.313	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	445.038	543.300	662.469	119.169	0	0	-119.169	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.283	3.630	17.335	13.705	0	0	-13.705	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>17.965.743</b>	<b>22.682.607</b>	<b>22.461.628</b>	<b>-220.978</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>220.978</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-3.755.645	-4.888.594	-4.470.700	417.895	0	0	-417.895	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.066.961	-5.654.421	-5.133.997	520.423	311.002	-2.788.272	-2.997.693	-1.423.943
15	- Abschreibungen	-1.251.305	-1.173.100	-1.315.173	-142.073	0	0	142.073	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	-14.560	0	14.560	0	0	-14.560	0
17	- Transferaufwendungen	-867.242	-1.047.000	-980.599	66.401	0	0	-66.401	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.355.164	-10.471.133	-9.935.125	536.009	-19.366	-217.190	-772.565	-172.615
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-12.296.318</b>	<b>-23.248.808</b>	<b>-21.835.594</b>	<b>1.413.215</b>	<b>291.636</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>-4.127.040</b>	<b>-1.596.558</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.669.426</b>	<b>-566.202</b>	<b>626.034</b>	<b>1.192.236</b>	<b>291.636</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>-3.906.062</b>	<b>-1.596.558</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.287.269	738.590	1.047.785	309.195	0	0	-309.195	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-19.650.877	-24.244.371	-21.704.521	2.539.850	0	0	-2.539.850	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-18.363.608</b>	<b>-23.505.781</b>	<b>-20.656.737</b>	<b>2.849.045</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.849.045</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>-12.694.183</b>	<b>-24.071.983</b>	<b>-20.030.702</b>	<b>4.041.281</b>	<b>291.636</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>-6.755.106</b>	<b>-1.596.558</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.5.5. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teilliquiditäts- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		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	18.468.058	22.656.007	21.866.429	-789.578	0	0	789.578	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.473.393	-22.075.708	-19.423.133	2.652.576	291.636	-3.005.462	-5.366.401	-1.596.558
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.994.665</b>	<b>580.298</b>	<b>2.443.296</b>	<b>1.862.998</b>	<b>291.636</b>	<b>-3.005.462</b>	<b>-4.576.824</b>	<b>-1.596.558</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	543.360	798.480	24.276	-774.204	0	1.976.732	2.750.936	2.855.621
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.142	0	1.600	1.600	0	0	-1.600	0
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>545.502</b>	<b>798.480</b>	<b>25.876</b>	<b>-772.604</b>	<b>0</b>	<b>1.976.732</b>	<b>2.749.336</b>	<b>2.855.621</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.725.263	-7.410.000	-4.151.376	3.258.624	0	-5.911.208	-9.169.833	-9.367.456
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.908.809	-2.124.880	-1.452.220	672.660	-329.236	-545.154	-1.547.050	-806.542
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	-15.875	0	-95.444	-95.444	0	0	95.444	0
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.649.947</b>	<b>-9.534.880</b>	<b>-5.699.040</b>	<b>3.835.840</b>	<b>-329.236</b>	<b>-6.456.362</b>	<b>-10.621.439</b>	<b>-10.173.998</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investition- stätigkeit</b>	<b>-6.104.444</b>	<b>-8.736.400</b>	<b>-5.673.164</b>	<b>3.063.236</b>	<b>-329.236</b>	<b>-4.479.631</b>	<b>-7.872.103</b>	<b>-7.318.377</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf</b>	<b>1.890.221</b>	<b>-8.156.102</b>	<b>-3.229.867</b>	<b>4.926.234</b>	<b>-37.600</b>	<b>-7.485.092</b>	<b>-12.448.927</b>	<b>-8.914.935</b>

## **4.5.6. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.5.6.1. Bewegliches Vermögen

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>TB30 Bewegliches Vermögen Schulbereich:</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.360	128.480	24.276	-104.204	0	126.732	230.936	244.621
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	1.600	1.600	0	0	-1.600	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100.360</b>	<b>128.480</b>	<b>25.876</b>	<b>-102.604</b>	<b>0</b>	<b>126.732</b>	<b>229.336</b>	<b>244.621</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50.021	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.753.769	-1.671.880	-1.307.050	364.830	-329.236	-545.154	-1.239.221	-806.542
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögens	-15.875	0	-96.775	-96.775	0	0	96.775	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.819.665</b>	<b>-1.671.880</b>	<b>-1.403.824</b>	<b>268.056</b>	<b>-329.236</b>	<b>-545.154</b>	<b>-1.142.446</b>	<b>-806.542</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.719.304</b>	<b>-1.543.400</b>	<b>-1.377.948</b>	<b>165.452</b>	<b>-329.236</b>	<b>-418.422</b>	<b>-913.110</b>	<b>-561.921</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-1.819.665</b>	<b>-1.671.880</b>	<b>-1.403.824</b>	<b>268.056</b>	<b>-329.236</b>	<b>-545.154</b>	<b>-1.142.446</b>	<b>-806.542</b>

<b>TB30 Bewegliches Vermögen Baubereich:</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.142	0	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-28.393	0	-20.878	-20.878	0	0	20.878	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-234.314	-453.000	-135.278	317.722	0	0	-317.722	0
<b>13</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-262.707</b>	<b>-453.000</b>	<b>-156.156</b>	<b>296.844</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-296.844</b>	<b>0</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-260.565</b>	<b>-453.000</b>	<b>-156.156</b>	<b>296.844</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-296.844</b>	<b>0</b>
<b>16</b>	<b>= Gesamtkosten der Maßnahme</b>	<b>-262.707</b>	<b>-453.000</b>	<b>-156.156</b>	<b>296.844</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-296.844</b>	<b>0</b>

Darstellung der Teilbereiche

4.5.6.2. Baumaßnahmen

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	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	2021 EUR	EUR	2023 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	-64.975	0	0	0	0	-107.961	-107.961	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-64.975	0	0	0	0	-107.961	-107.961	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.975	0	0	0	0	-107.961	-107.961	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-64.975	0	0	0	0	-107.961	-107.961	0

<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	-89.189	-160.000	0	160.000	0	-60.811	-220.811	-70.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.189	-160.000	0	160.000	0	-60.811	-220.811	-70.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-89.189	-160.000	0	160.000	0	-60.811	-220.811	-70.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-89.189	-160.000	0	160.000	0	-60.811	-220.811	-70.000

<b>721200004200: TB30 KGH Einbau Lehrküche Planung</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	-10.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	-10.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	-10.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-10.000	0	10.000	0	0	-10.000	-10.000

<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	-3.300.000	0	3.300.000	180.267	0	-3.119.733	-3.119.733
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.300.000	0	3.300.000	180.267	0	-3.119.733	-3.119.733
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.300.000	0	3.300.000	180.267	0	-3.119.733	-3.119.733
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-3.300.000	0	3.300.000	180.267	0	-3.119.733	-3.119.733

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>72120006201: TB30 BSS Neuorganisation Zufahrt</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	-50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000

<b>72120006202: TB30 BSS Außenanlage Sonnensegel</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>721200010200: TB30 WHS Schwimmbad Sanierung</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	200.000	0	-200.000	0	1.500.000	1.700.000	1.700.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	200.000	0	-200.000	0	1.500.000	1.700.000	1.700.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.554.030	0	-533.999	-533.999	0	-1.145.970	-611.971	-300.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-3.865	-3.865	0	0	3.865	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.554.030	0	-537.864	-537.864	0	-1.145.970	-608.106	-300.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.554.030	200.000	-537.864	-737.864	0	354.030	1.091.894	1.400.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-2.554.030	0	-537.864	-537.864	0	-1.145.970	-608.106	-300.000

<b>721200010202: TB30 WHS außenliegender Sonnenschutz VB</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	-44.049	5.951	0	0	-5.951	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	-44.049	5.951	0	0	-5.951	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	-44.049	5.951	0	0	-5.951	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	-44.049	5.951	0	0	-5.951	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	Verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	2021 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721200010203: TB30 WHS Außenanlage Therapiebad</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	-50.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	0	50.000	0	0	-50.000	-50.000

<b>721200010204: TB30 WHS Rollstuhlschaukel</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-20.825	-20.825	0	0	20.825	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-20.825	-20.825	0	0	20.825	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-20.825	-20.825	0	0	20.825	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	-20.825	-20.825	0	0	20.825	0

<b>721200012200: TB30 Klinikschule Neubau ZfP</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>721300000201: TB30 GDS1 Sanierung Sporthalle+Sanitärb.</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	100.000	0	-650.000	-750.000	-750.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	100.000	0	-650.000	-750.000	-750.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	0	100.000	0	-650.000	-750.000	-750.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-100.000	0	100.000	0	-650.000	-750.000	-750.000

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8
<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	-112.043	-200.000	-769.819	-569.819	-31.862	-537.957	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-112.043	-200.000	-769.819	-569.819	-31.862	-537.957	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-112.043	-200.000	-769.819	-569.819	-31.862	-537.957	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-112.043	-200.000	-769.819	-569.819	-31.862	-537.957	0	0

<b>72130000203: TB30 GDS1 Cafeteria Fettabscheider BV</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>72130000204: TB30 GDS1 Bau A Heizung-Lüftungszentrale</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	270.000	0	-270.000	0	0	270.000	361.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	270.000	0	-270.000	0	0	270.000	361.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-570.000	0	570.000	0	0	-570.000	-570.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-570.000	0	570.000	0	0	-570.000	-570.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-300.000	0	300.000	0	0	-300.000	-209.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-570.000	0	570.000	0	0	-570.000	-570.000

<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	-500.000	0	500.000	0	-2.000.000	-2.500.000	-2.500.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	0	500.000	0	-2.000.000	-2.500.000	-2.500.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	0	500.000	0	-2.000.000	-2.500.000	-2.500.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-500.000	0	500.000	0	-2.000.000	-2.500.000	-2.500.000

Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz /	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	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	-118.183	-400.000	-540.840	-140.840	0	0	140.840	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-118.183	-400.000	-540.840	-140.840	0	0	140.840	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-118.183	-400.000	-540.840	-140.840	0	0	140.840	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-118.183	-400.000	-540.840	-140.840	0	0	140.840	0

<b>721300001202: TB30 GDS2 Erneuerung Elektrolabor</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	150.000	150.000	150.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	150.000	150.000	150.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-121.926	0	0	0	0	-228.074	-228.074	-228.074
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-121.926	0	0	0	0	-228.074	-228.074	-228.074
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-121.926	0	0	0	0	-78.074	-78.074	-78.074
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-121.926	0	0	0	0	-228.074	-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	-124.558	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-124.558	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-124.558	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-124.558	0	0	0	0	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	-10.840	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.840	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.840	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-10.840	0	0	0	0	0	0	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	Ergebnis	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	

### 721300002201: TB30 MSS Erneuerung Küche 3

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	200.000	200.000	200.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	200.000	200.000	200.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-108.501	0	-438.983	-438.983	-148.406	-391.499	-100.922	-95.779
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-5.143	-5.143	0	0	5.143	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-108.501	0	-444.126	-444.126	-148.406	-391.499	-95.779	-95.779
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-108.501	0	-444.126	-444.126	-148.406	-191.499	104.221	104.221
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-108.501	0	-444.126	-444.126	-148.406	-391.499	-95.779	-95.779

### 721300002202: TB30 MSS Erneuerung Biologielabor

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	-500.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	0	500.000	0	0	-500.000	-500.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	0	500.000	0	0	-500.000	-500.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-500.000	0	500.000	0	0	-500.000	-500.000

### 721300003202: TB30 BSZ Sanierung Sporthalle 2

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	-80.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	-80.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	-80.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-80.000	0	80.000	0	0	-80.000	-80.000

### 721300003203: TB30 BSZ BauD Lasten-u.Personanaufzug BV

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

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz /	2022	2021	abzgl.	2023
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8

### 721300003204: TB30 BSZ Außenanlage Fahrradabstellplatz

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	-50.583	-50.583	0	0	50.583	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	-50.583	-583	0	0	583	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	-50.583	-583	0	0	583	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-50.000	-50.583	-583	0	0	583	0

### 721300003205: TB30 BSZ Cafeteria Sitzgelegenheiten

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	-30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000

### 721300004200: TB30 HDS Sporthalle Sanierung Umkleide

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-611.063	-740.000	-973.624	-233.624	0	-788.937	-555.313	-555.313
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-611.063	-740.000	-973.624	-233.624	0	-788.937	-555.313	-555.313
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-611.063	-740.000	-973.624	-233.624	0	-788.937	-555.313	-555.313
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-611.063	-740.000	-973.624	-233.624	0	-788.937	-555.313	-555.313

### 721300004201: TB30 HDS Generalsanierung Aula

6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-87.526	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-87.526	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.526	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-87.526	0	0	0	0	0	0	0

## Darstellung der Teilbereiche

Nr	Investitions- übersicht  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfüg.	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz	2022	Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz /	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>721300004202: TB30 HDS Umb. Skrills-Lab Altenpflege</b>									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-586	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-586	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-586	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-586	0	0	0	0	0	0	0

<b>721300005200: TB30 KSBB Umgestaltung Volleyballplatz</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	-30.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-30.000	0	30.000	0	0	-30.000	-30.000

<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	-1.262.814	0	-131.517	-131.517	0	0	131.517	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.262.814	0	-131.517	-131.517	0	0	131.517	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.262.814	0	-131.517	-131.517	0	0	131.517	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-1.262.814	0	-131.517	-131.517	0	0	131.517	0

<b>721500000201: TB30 HHZ Fluchttreppen Brandschutzkonz.</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	-111.443	388.557	0	0	-388.557	-388.557
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-500.000	-111.443	388.557	0	0	-388.557	-388.557
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-300.000	-111.443	188.557	0	0	-188.557	-188.557
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	-500.000	-111.443	388.557	0	0	-388.557	-388.557

## 4.6. Teilbereich FB Finanzbudget

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

#### 4.6.1. Übersicht Jahresteilerggebnis

<b>Teilerfolgsrechnung</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Abweichung</b>
Ordentliche Erträge	17.400.000	19.167.320	1.767.320
Ordentliche Aufwendungen	-104.353	-372.502	-268.149
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>17.295.647</b>	<b>18.794.818</b>	<b>1.499.171</b>
<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-289.688</b>	<b>-298.758</b>	<b>-9.070</b>
<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>17.005.959</b>	<b>18.496.060</b>	<b>1.490.101</b>

<b>Teilliquiditätsrechnung</b>	<b>Plan 2022</b>	<b>Ergebnis 2022</b>	<b>Abweichung</b>
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.295.647</b>	<b>16.493.808</b>	<b>-801.839</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.722.540	1.722.540	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.722.540</b>	<b>1.722.540</b>	<b>0</b>
<b>Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss</b>	<b>19.018.187</b>	<b>18.216.348</b>	<b>-801.839</b>

#### 4.6.2. Erläuterungen

**Erläuterung bei einer Abweichung zwischen Plan und Prognose ab +/- 15% des ordentlichen (Teil-) Ergebnisses bzw. der (Teil-) Finanzrechnung. Unabhängig von den prozentualen Abweichungen sind Differenzen ab 1 Mio. € von der Planung immer zu erläutern.**

Der Kernhaushalt übernimmt die Darlehenstilgungen des Eigenbetriebs. Diese werden im Finanzhaushalt als Sonderposten dargestellt und im gleichen Jahr in voller Höhe aufgelöst. Der Kernhaushalt verfährt entsprechend. In dem Jahr 2023 wird die Auflösung geplant. Es fielen nicht geplante Beratungsleistungen für den Schlachthof an.

Der Finanzierungsmittelüberschuss (Teilliquiditätsrechnung) des TBFB weicht um nicht mehr als 15 % von der Planung ab. Eine Erläuterung innerhalb des Jahresabschlusses ist daher nicht erforderlich.

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.6.3. Teilerfolgsrechnung

Nr	Teil- erfolgsrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg.	Übertrag aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Übertrag nach
		2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	2021 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.653.000	17.400.000	17.400.000	0	0	0	0	0
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.719.346	0	1.722.540	1.722.540	0	0	-1.722.540	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.320	0	43.611	43.611	0	0	-43.611	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	2.351	0	418	418	0	0	-418	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	752	752	0	0	-752	0
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>11.424.017</b>	<b>17.400.000</b>	<b>19.167.320</b>	<b>1.767.320</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.767.320</b>	<b>0</b>
12	- Personalaufwendungen	-32.557	-18.353	-30.292	-11.940	0	0	11.940	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.198	0	-15.719	-15.719	0	0	15.719	0
15	- Abschreibungen	0	0	-10	-10	0	0	10	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-45.660	-20.000	-33.646	-13.646	0	0	13.646	0
17	- Transferaufwendungen	0	-66.000	0	66.000	0	0	-66.000	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-157.633	0	-292.835	-292.835	0	0	292.835	0
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>-239.048</b>	<b>-104.353</b>	<b>-372.502</b>	<b>-268.149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>268.149</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.184.969</b>	<b>17.295.647</b>	<b>18.794.818</b>	<b>1.499.171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.499.171</b>	<b>0</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	-133.062	-289.688	-298.758	-9.070	0	0	9.070	0
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>-133.062</b>	<b>-289.688</b>	<b>-298.758</b>	<b>-9.070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.070</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf /-überschuss</b>	<b>11.051.907</b>	<b>17.005.959</b>	<b>18.496.060</b>	<b>1.490.101</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.490.101</b>	<b>0</b>

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.6.4. Teilliquiditätsrechnung

Nr	Teilliquiditäts- rechnung  Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortges.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Übertrag	Verfügbare	Übertrag
		Vorjahr	Ansatz		Ergebnis /	Festleg.	aus	Mittel	nach
		2021	2022	2022	Ansatz	2022	2021	abzgl.	2023
		EUR	EUR	EUR	(Sp. 3-2)	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.655.292	17.400.000	17.450.839	50.839	0	0	-50.839	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-307.450	-104.353	-957.031	-852.678	-500.000	0	352.678	0
3	<b>= Anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.347.842</b>	<b>17.295.647</b>	<b>16.493.808</b>	<b>-801.839</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>301.839</b>	<b>0</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.719.346	1.722.540	1.722.540	0	0	0	0	0
9	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.719.346</b>	<b>1.722.540</b>	<b>1.722.540</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	<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>
17	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitions- tätigkeit</b>	<b>1.719.346</b>	<b>1.722.540</b>	<b>1.722.540</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf</b>	<b>11.067.188</b>	<b>19.018.187</b>	<b>18.216.348</b>	<b>-801.839</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>301.839</b>	<b>0</b>

## **4.6.5. Übersicht der Investitionen**

## Darstellung der Teilbereiche

### 4.6.5.1. 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	2021 EUR	2022 EUR	2022 EUR	EUR	2022 EUR	2021 EUR	EUR	2023 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>76120000000: TFBF Tilgungszuschuss LRA</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.719.346	1.722.540	1.722.540	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.719.346	1.722.540	1.722.540	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.719.346	1.722.540	1.722.540	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0

# 5. Anlagen

## Anlagen

### 5.1. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Kreiskrankenhauses Böblingen inkl. Reha

Anlagenachweis													
Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Restbuchwert	
	Anfangs-stand 01.01.2022	Zugang	Umbuchung	Abgang	Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Abschreibungen	Umbuchung	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Endstand 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Sachanlagen</b>													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	107.023.505	0	0	0	107.023.505	70.404.210	1.187.416	0	0	0	71.591.626	36.619.294	35.431.879
<b>Summe</b>	<b>107.023.505</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107.023.505</b>	<b>70.404.210</b>	<b>1.187.416</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>71.591.626</b>	<b>36.619.294</b>	<b>35.431.879</b>

Finanzierungsnachweis									
Finanzierung des Anlagevermögens	Entwicklung der Anschaffungswerte			Entwicklung der Abschreibungen			Restbuchwert		
	Anfangs-stand 01.01.2022	Zu-/Abgänge Korrekturen	Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Zuführungen Rückrechnungen	Endstand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Träger-/Eigenmittel und Darlehen	60.638.449	0	60.638.449	39.457.319	742.618	40.199.937	21.181.130	20.438.513	
Träger- und Eigenmittel vor KHG	4.909.234	0	4.909.234	4.909.234	0	4.909.234	0	0	
Förderung nach KHG	36.933.151	0	36.933.151	21.494.987	444.798	21.939.785	15.438.164	14.993.366	
Darlehensförderung nach KHG	2.543.282	0	2.543.282	2.543.282	0	2.543.282	0	0	
Zuschüsse und Zuwendungen der öffentlichen Hand	1.999.389	0	1.999.389	1.999.389	0	1.999.389	0	0	
<b>Summe</b>	<b>107.023.505</b>	<b>0</b>	<b>107.023.505</b>	<b>70.404.210</b>	<b>1.187.416</b>	<b>71.591.626</b>	<b>36.619.294</b>	<b>35.431.879</b>	

## Anlagen

### 5.2. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Kreiskrankenhauses Leonberg

Anlagenachweis													
Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Restbuchwert	
	Anfangs-stand 01.01.2022	Zugang	Umbuchung	Abgang	Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Abschreibungen	Umbuchung	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endstand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Sachanlagen</b>													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	67.056.740	1.635.133	2.495.660	0	71.187.533	50.696.614	1.500.653	0	0	0	52.197.267	16.360.126	18.990.266
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.616.133	2.516.694	-2.923.101	-26.465	11.183.262	0	0	0	0	0	0	11.616.133	11.183.262
<b>Summe</b>	<b>78.672.873</b>	<b>4.151.827</b>	<b>-427.440</b>	<b>-26.465</b>	<b>82.370.795</b>	<b>50.696.614</b>	<b>1.500.653</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>52.197.267</b>	<b>27.976.259</b>	<b>30.173.529</b>

Finanzierungsnachweis										
Finanzierung des Anlagevermögens	Entwicklung der Anschaffungswerte			Entwicklung der Abschreibungen				Restbuchwert		
	Anfangs-stand 01.01.2022	Zu-/Abgänge Korrekturen		Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Zuführungen Rückrechnungen		Endstand 31.01.2022	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022
	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6		7	8	9	
Träger-/Eigenmittel und Darlehen	50.933.398	3.697.922		54.631.320	27.519.288	1.140.045		28.659.333	23.414.110	25.971.988
Träger- und Eigenmittel vor KHG	6.931.456	0		6.931.456	6.931.456	0		6.931.456	0	0
Förderung nach KHG	16.742.856	0		16.742.856	12.180.707	360.608		12.541.315	4.562.149	4.201.541
Darlehensförderung nach KHG	1.846.687	0		1.846.687	1.846.687	0		1.846.687	0	0
Zuschüsse und Zuwendungen der öffentlichen Hand	2.218.476	0		2.218.476	2.218.476	0		2.218.476	0	0
<b>Summe</b>	<b>78.672.873</b>	<b>3.697.922</b>		<b>82.370.795</b>	<b>50.696.614</b>	<b>1.500.653</b>		<b>52.197.267</b>	<b>27.976.259</b>	<b>30.173.529</b>

## Anlagen

### 5.3. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Kreiskrankenhauses Herrenberg

Anlagenachweis													
Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Restbuchwert	
	Anfangs-stand 01.01.2022	Zugang	Umbuchung	Abgang	Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Abschreibungen	Umbuchung	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endstand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Sachanlagen</b>													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	42.872.261	1.769	490.523	0	43.364.552	31.429.033	1.000.457	0	0	0	32.429.489	11.443.228	10.935.063
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.728.062	2.029.052	-62.082	0	4.695.032	0	0	0	0	0	0	2.728.062	4.695.032
<b>Summe</b>	<b>45.600.323</b>	<b>2.030.821</b>	<b>428.440</b>	<b>0</b>	<b>48.059.584</b>	<b>31.429.033</b>	<b>1.000.457</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32.429.489</b>	<b>14.171.290</b>	<b>15.630.095</b>

Finanzierungsnachweis									
Finanzierung des Anlagevermögens	Entwicklung der Anschaffungswerte			Entwicklung der Abschreibungen			Restbuchwert		
	Anfangs-stand 01.01.2022	Zu-/Abgänge Korrekturen	Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Zuführungen Rückrechnungen	Endstand 31.01.2022	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Träger-/Eigenmittel und Darlehen	19.856.333	2.459.261	22.315.594	10.045.569	591.637	10.637.206	9.810.764	11.678.388	
Förderung nach KHG	25.596.945	0	25.596.945	21.297.057	403.010	21.700.066	4.299.888	3.896.879	
Darlehensförderung nach KHG	48.726	0	48.726	41.177	740	41.917	7.549	6.809	
Spenden Dritter	98.319	0	98.319	45.230	5.070	50.300	53.089	48.019	
<b>Summe</b>	<b>45.600.323</b>	<b>2.459.261</b>	<b>48.059.584</b>	<b>31.429.033</b>	<b>1.000.457</b>	<b>32.429.489</b>	<b>14.171.290</b>	<b>15.630.095</b>	

Anlagen

5.4. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Flugfeldklinikums

Anlagenachweis													
Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Restbuchwert	
	Anfangsstand 01.01.2022	Zugang	Umbuchung	Abgang	Endstand 31.12.2022	Anfangsstand 01.01.2022	Abschreibungen	Umbuchung	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endstand 31.12.2022	Sand 01.01.2022	Stand 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Sachanlagen</b>													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	19.908.946	0	0	0	19.908.946	0	0	0	0	0	0	19.908.946	19.908.946
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	37.303.746	69.732.421	0	0	107.036.167	0	0	0	0	0	0	37.303.746	107.036.167
Finanzanlagen	33.291.784	0	0	0	33.291.784	0	0	0	0	0	0	33.291.784	33.291.784
<b>Summe</b>	<b>90.504.475</b>	<b>69.732.421</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>160.236.896</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.504.475</b>	<b>160.236.896</b>

Finanzierungsnachweis									
Finanzierung des Anlagevermögens	Entwicklung der Anschaffungswerte			Entwicklung der Abschreibungen			Restbuchwert		
	Anfangsstand 01.01.2022	Zu-/Abgänge Korrekturen	Endstand 31.12.2022	Anfangsstand 01.01.2022	Zuführungen Rückrechnungen	Endstand 31.01.2022	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Träger-/Eigenmittel und Darlehen	90.504.475	61.082.421	151.586.896	0	0	0	90.504.475	151.586.896	
Zuschüsse und Zuwendungen der öffentlichen Hand	0	8.650.000	8.650.000	0	0	0	0	8.650.000	
<b>Summe</b>	<b>90.504.475</b>	<b>69.732.421</b>	<b>160.236.896</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.504.475</b>	<b>160.236.896</b>	

Anlagen

5.5. Anlage- und Finanzierungsnachweis des Hochpunktes

Anlagenachweis													
Bilanzposten	Entwicklung der Anschaffungswerte					Entwicklung der Abschreibungen						Restbuchwert	
	Anfangs-stand 01.01.2022	Zugang	Umbuchung	Abgang	Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Abschreibungen	Umbuchung	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endstand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Sachanlagen</b>													
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	4.158.257	4.259	0	0	4.162.516	0	0	0	0	0	0	4.158.257	4.162.516
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	8.426.579	9.145.729	0	0	17.572.309	0	0	0	0	0	0	8.426.579	17.572.309
<b>Summe</b>	<b>12.584.837</b>	<b>9.149.989</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.734.825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.584.837</b>	<b>21.734.825</b>

Finanzierungsnachweis									
Finanzierung des Anlagevermögens	Entwicklung der Anschaffungswerte			Entwicklung der Abschreibungen				Restbuchwert	
	Anfangs-stand 01.01.2022	Zu-/Abgänge Korrekturen	Endstand 31.12.2022	Anfangs-stand 01.01.2022	Zuführungen Rückrechnungen		Endstand 31.01.2022	Stand 01.01.2022	Stand 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6		7	8	9
Träger-/Eigenmittel und Darlehen	12.584.837	9.149.989	21.734.825	0	0		0	12.584.837	21.734.825
<b>Summe</b>	<b>12.584.837</b>	<b>9.149.989</b>	<b>21.734.825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>12.584.837</b>	<b>21.734.825</b>