

Dezernat II
Kämmereiamt

Bezugsvorlagen:
2022/004; 2022/182; 2022/182-01;
2023/011; 2023/012;
2023/254

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Finanz- und Verwaltungsausschuss (Kenntnisnahme)	22.02.2024	Ö

Bericht zum Kreditmanagement im Jahr 2023

Kenntnisnahme

Sachverhalt mit der Stellungnahme der Verwaltung

Mit dem Kreditmanagementbericht wird der Finanz- und Verwaltungsausschuss jährlich über den Stand und die Entwicklung der Verschuldung informiert.

1. Zusammensetzung der Kreditportfolien der Stadt Leonberg und ihrer Eigenbetriebe im Jahr 2023:

1.1 Kernhaushalt der Stadt Leonberg

	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Anteil in Prozent	durchschnitt- licher Zins ¹⁾
Darlehen mit FESTEM Zins	25.110.827 EUR	23.338.704 EUR	40,56 %	3,77 %
Darlehen mit VARIABLEM Zins	2.267.394 EUR	21.125 EUR	0,04 %	3,50 %
Darlehen mit SWAP-Absicherung	35.945.541 EUR	34.176.953 EUR	59,40 %	2,41 %
Gesamt- schuldenstand	63.323.763 EUR	57.536.782 EUR	100,00 %	2,98 %

¹⁾ Geänderte Berechnungsmethode des durchschnittlichen Zinses

	2022	2023
Tilgung	4.667.241 EUR	5.786.980 EUR
Zinsbelastung	1.248.870 EUR	1.264.448 EUR

Im Vergleich zu 2022 haben sich die Zinszahlungen um rund 1,25 % erhöht. Ursächlich hierfür

sind in 2023 auslaufenden Zinsbindungen, die auf Grund des höheren Marktzinses mit Prolongationszinssätzen von über 3,0 % verlängert wurden.

Die Liquidität der Stadt Leonberg war im gesamten Jahr 2023 gut. Der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung beträgt nach dem vorläufigen Ergebnis rund 26,7 Mio. EUR (siehe Anlage 2). Die Entwicklung der Einzahlungen aus Steuererträgen fiel im Vergleich zur Planung wesentlich positiver aus. Auch die Schlüsselzuweisungen sind wie im Vorjahr wesentlich höher ausgefallen, als in der Planung vorgesehen. Die höheren Erträge sind in den Folgejahren durch niedrigere Schlüsselzuweisungen und höhere Umlagen im kommunalen Finanzausgleich zu finanzieren und werden damit die Haushalte der Folgejahre belasten. Der Zahlungsmittelüberschuss resultiert auch aus den um rund 12,0 Mio. EUR niedrigeren Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Auf Grund dieser positiven finanziellen Entwicklung im Jahr 2023 und den nach wie vor vielen geplanten Investitionsmaßnahmen, welche nicht umgesetzt oder begonnen wurden und damit nicht zu Auszahlungen führten, konnte auf die geplante Kreditaufnahme (22.000.000 EUR) wiederholt verzichtet werden. Die letzte Kreditaufnahme erfolgte im Jahr 2016. Seit dem 31.12.2016 konnte der Schuldenstand von 96.926.627 EUR um insgesamt 39.389.845 EUR auf 57.536.782 EUR reduziert werden.

	2022	2023
liquide Mittel	24.218.747 EUR	23.767.877 EUR
Tagesgeldanlagen	100.000 EUR	100.000 EUR

1.2 Eigenbetrieb Stadtwerke

	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Anteil in Prozent	durchschnitt- licher Zins ¹⁾
Darlehen mit FESTEM Zins	4.481.890 EUR	4.965.549 EUR	25,09 %	2,29%
Darlehen mit SWAP-Absicherung	15.307.834 EUR	14.821.661 EUR	74,91 %	4,10%
Gesamt- schuldenstand	19.789.724 EUR	19.787.211 EUR	100,00 %	3,99%

¹⁾ Geänderte Berechnungsmethode des durchschnittlichen Zinses

	2022	2023
Tilgung	1.025.014 EUR	1.025.014 EUR
Zinsbelastung	353.963 EUR	544.703 EUR

1.3 Eigenbetrieb Stadthalle

	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Anteil in Prozent	durchschnitt- licher Zins ¹⁾
Darlehen mit FESTEM Zins	617.250 EUR	524.250 EUR	100,00 %	2,90 %
Gesamt- schuldenstand	617.250 EUR	624.250 EUR	100,00 %	2,90 %

¹⁾ Geänderte Berechnungsmethode des durchschnittlichen Zinses

Im Wirtschaftsplan 2023 waren Investitionen im Hallenbereich geplant, welche im Jahr 2022 nicht durchgeführt wurden. Die Finanzierung sollte in Form einer Zuwendung aus dem städtischen Kernhaushalt erfolgen. Eine Kreditaufnahme im Jahr 2023 war nicht geplant. Die vorgesehene Zuwendung wurde nicht abgerufen.

	2022	2023
Tilgung	93.000 EUR	93.000 EUR
Zinsbelastung	4.437 EUR	3.898 EUR

Für einen Investitionskredit des Eigenbetriebs Stadthalle Leonberg über 780.000 EUR und einer Laufzeit von 10 Jahren übernimmt die Stadt Leonberg die Tilgungsleistungen in Höhe von jährlich 78.000 EUR. Dies führt zu einer Erhöhung des Beteiligungswertes in der Bilanz.

1.4 Gesamtverschuldung des städtischen Haushalts und der Eigenbetriebe

	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	Anteil in Prozent	durchschnitt- licher Zins ¹⁾
Darlehen mit FESTEM Zins	30.209.967	28.828.503	37,03 %	3,50 %
Darlehen mit VARIABLEM Zins	2.267.394	21.125	0,03 %	3,50 %
Darlehen mit SWAP-Absicherung	51.253.375	48.998.615	62,94 %	2,91 %
Gesamt- schuldenstand	83.730.736	77.848.243	100,00 %	3,24 %

¹⁾ Geänderte Berechnungsmethode des durchschnittlichen Zinses

	2022	2023
Tilgung	5.785.255	6.904.994
Zinsbelastung	1.607.270	1.813.050

1.5 Bestehende Kassenkredite

Die Ermächtigung der Stadt Leonberg zur Gewährung von kurzfristigen Darlehen an Eigenbetriebe und Eigengesellschaften wurde mit Beschluss des Gemeinderats (2023/175) aufgehoben. Zum Stichtag 31.12.2023 bestehen keine Kassenkredite zwischen der Stadt Leonberg und den Eigenbetrieben bzw. Eigengesellschaften. (siehe Vorlage 2023/254)

2. Entwicklung des EZB-Leitzinses im Jahr 2023

Leitzinsen geben an, unter welchen Bedingungen sich Kreditinstitute bei Noten- und Zentralbanken Geld beschaffen oder anlegen können. Davon sind unter anderem die Zinskonditionen für Kredite abhängig. Die weiterhin steigende Inflation führte im Jahr 2023 zu mehreren Erhöhungen des Leitzinses der Europäischen Zentralbank (EZB). Im Januar 2023 lag der Leitzins bei 2,5 % und schloss mit 4,5 % das Jahr 2023 ab.

Für die Länder des Euroraums strebt die EZB ein Inflationsziel von 2 Prozent in der mittleren Frist an. Dieses Ziel wurde 2023 nicht erreicht.

Für die Zinsfestlegung aller variablen Kredite der Stadt Leonberg ist der Referenzgeldmarktzinssatz 3-Monats-Euribor die Grundlage. Dieser ist im Rahmen der Zinsentwicklung im Laufe des Jahres regelmäßig angestiegen. Seit dem letzten Kreditmanagementbericht im März 2023 ist dieser Zinssatz von 2,162 % (Stand am 02.01.2023) auf 3,905 % (Stand am 02.01.2024) gestiegen. Die variablen Zinssätze sind hauptsächlich für die Payer-Swap-Darlehen relevant. Zusammen mit dem jeweiligen Hauptgeschäft ergibt sich für die Stadt Leonberg ein Festzins, welcher auch für die Auswahl bei der Kreditaufnahme ausschlaggebend war. Die Zinssatzswaps dienen zur Zinsabsicherung des variablen verzinsten Hauptgeschäftes.

Lediglich bei zwei Darlehen bei der ZVK mit insgesamt 21.125 EUR wirken sich die Änderungen bei den variablen Zinsen auf den Zinsaufwand aus. Hier besteht kein dringender Handlungsbedarf.

Zum 31.12.2022 gab es ein drittes variabel verzinstes Darlehen bei der Kreissparkasse Böblingen. Für dieses Darlehen mit einem Restbuchwert zum 31.12.2023 in Höhe von 1.923.077,20 EUR wurde ab 01.10.2023 eine Festzinsvereinbarung (3,62 % p.a.) mit der Kreissparkasse Böblingen abgeschlossen, um dem Zinssatzänderungsrisiko bei steigenden Zinsen entgegenzuwirken.

3. Darlehensübersichten zum 31.12.2023

Die vom Gemeinderat geforderte Übersicht über die bestehenden Darlehen der Stadt ist als Anlage 1 beigefügt. Die bestehenden Darlehen der Eigenbetriebe sind in den Anlagen 3 und 4 dargestellt.

Anlage/n

- 1 Darlehensübersicht der Stadt Leonberg 2023 (öffentlich)
- 2 vorläufige Ergebnis- und Finanzrechnung 2023 (öffentlich)
- 3 Darlehensübersicht des Eigenbetriebs Stadtwerke Leonberg 2023 (öffentlich)
- 4 Darlehensübersicht des Eigenbetriebs Stadthalle Leonberg 2023 (öffentlich)

Darlehensübersicht der Stadt Leonberg zum 31.12.2023

Bank	Währung	Aufnahmezeitpunkt	Stand zum 31.12.2023	Ende Laufzeit	Zinssatz in %	Zins fest (F) var. (V)	Ende Zinsfest-schreibung
Aareal Bank	EUR	10.12.2004	1.460.041,00 €	30.12.2034	3,79	F	30.12.2024
DZ HYP AG/VoBa	EUR	30.09.2015	294.056,05 €	30.09.2025	0,85	F	30.09.2025
Helaba	EUR	02.10.2003	2.224.871,00 €	30.09.2033	4,56	F	30.09.2033
HypoVereinsbank UniCredit Bank AG	EUR	30.09.2016	330.000,00 €	30.09.2026	0,38	F	30.09.2026
KSK BB ¹⁾	EUR	27.10.2009	1.150.000,00 €	30.09.2029	3,66	V (PS)	30.09.2029
KSK BB	EUR	16.04.2010	1.923.077,20 €	30.06.2030	3,62	F	30.06.2030
KSK BB ¹⁾	EUR	10.06.2011	2.948.718,08 €	30.03.2041	3,64	V (PS)	30.06.2041
KSK BB ¹⁾	EUR	12.12.2011	2.088.235,52 €	30.09.2041	3,73	V (PS)	30.09.2041
KSK BB ¹⁾	EUR	02.01.2012	1.040.000,00 €	30.12.2036	3,44	V (PS)	30.12.2036
KSK BB ¹⁾	EUR	03.07.2015	5.016.666,54 €	30.06.2045	1,86	V (PS)	30.06.2045
KSK BB ¹⁾	EUR	17.12.2015	6.600.000,00 €	30.12.2045	1,65	V (PS)	30.12.2045
KSK BB ¹⁾	EUR	19.12.2016	15.333.333,25 €	30.12.2046	1,62	V (PS)	30.12.2046
ZVK ²⁾	EUR	17.09.2004	13.125,00 €	30.09.2025	3,30	V	30.09.2025
ZVK ²⁾	EUR	15.10.2003	8.000,00 €	31.12.2024	3,30	V	31.12.2024
Summe sonstiger Kreditmarkt			40.430.123,64 €				
KFW	EUR	20.08.2003	1.652.400,00 €	15.08.2033	4,5048	F	15.02.2024
KFW	EUR	10.03.2004	577.500,00 €	15.02.2034	4,502	F	15.08.2024
KFW	EUR	29.01.2014	1.058.815,00 €	15.11.2032	3,00	F	15.02.2033
KFW	EUR	27.08.2014	387.236,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	27.08.2014	112.480,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	27.08.2014	126.186,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	27.08.2014	602.936,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	27.08.2014	184.630,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	27.08.2014	597.842,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	11.09.2014	737.991,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	25.09.2014	457.276,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	25.09.2014	354.160,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	10.10.2014	1.063.453,00 €	15.05.2033	3,61	F	15.08.2033
KFW	EUR	10.03.2015	594.700,00 €	15.11.2044	0,50	F	15.02.2025
KFW	EUR	10.03.2015	722.370,00 €	15.11.2034	0,45	F	15.02.2025
KFW	EUR	13.04.2015	1.058.790,00 €	15.11.2044	0,25	F	15.02.2025
KFW	EUR	13.04.2015	776.460,00 €	15.11.2044	0,25	F	15.02.2025
KFW	EUR	18.06.2015	723.822,00 €	15.05.2045	0,96	F	15.08.2025
KFW ³⁾	EUR	20.10.2015	249.272,00 €	15.08.2035	0,00	F	15.11.2025
KFW ³⁾	EUR	20.10.2015	859.641,43 €	15.08.2045	0,00	F	15.11.2025
KFW	EUR	20.07.2016	922.118,35 €	15.05.2046	0,25	F	15.08.2026
Summe KFW			13.820.078,78 €				

Bank	Währung	Aufnahmezeitpunkt	Stand zum 31.12.2023	Ende Laufzeit	Zinssatz in %	Zins fest (F) var. (V)	Ende Zinsfest-schreibung
L-Bank	EUR	01.08.2006	13.320,00 €	15.08.2026	3,30	F	15.08.2026
L-Bank	EUR	01.08.2006	17.680,00 €	15.02.2026	3,10	F	15.02.2026
L-Bank	EUR	01.08.2006	123.800,00 €	15.08.2026	3,30	F	15.08.2026
L-Bank	EUR	01.08.2006	39.440,00 €	15.08.2026	3,30	F	15.08.2026
L-Bank	EUR	01.08.2006	24.960,00 €	15.08.2026	3,30	F	15.08.2026
L-Bank	EUR	01.08.2006	138.880,00 €	15.08.2026	3,30	F	15.08.2026
L-Bank	EUR	01.08.2006	37.160,00 €	15.08.2026	3,30	F	15.08.2026
L-Bank	EUR	01.04.2008	31.500,00 €	15.08.2027	3,70	F	15.08.2027
L-Bank	EUR	01.04.2008	136.700,00 €	15.08.2027	3,70	F	15.08.2027
L-Bank	EUR	01.04.2008	20.800,00 €	15.08.2027	3,70	F	15.08.2027
L-Bank	EUR	01.04.2008	41.900,00 €	15.08.2027	3,70	F	15.08.2027
L-Bank	EUR	01.04.2008	20.800,00 €	15.08.2027	3,70	F	15.08.2027
L-Bank	EUR	07.10.2008	65.760,00 €	15.08.2028	4,00	F	15.08.2028
L-Bank	EUR	07.10.2008	210.320,00 €	15.08.2028	4,00	F	15.08.2028
L-Bank	EUR	07.10.2008	183.960,00 €	15.08.2028	4,00	F	15.08.2028
L-Bank	EUR	07.10.2008	13.040,00 €	15.08.2028	4,00	F	15.08.2028
L-Bank	EUR	07.10.2008	39.400,00 €	15.08.2028	4,00	F	15.08.2028
L-Bank	EUR	07.10.2008	13.040,00 €	15.08.2028	4,00	F	15.08.2028
L-Bank	EUR	18.10.2010	47.040,00 €	15.11.2029	0,10	F	15.11.2029
L-Bank	EUR	18.10.2010	189.200,00 €	15.11.2029	0,10	F	15.11.2029
L-Bank	EUR	18.10.2010	125.960,00 €	15.11.2029	0,10	F	15.11.2029
L-Bank	EUR	18.10.2010	552.440,00 €	15.11.2029	0,10	F	15.11.2029
L-Bank	EUR	18.10.2010	378.920,00 €	15.11.2029	0,10	F	15.11.2029
L-Bank	EUR	18.10.2010	820.560,00 €	15.11.2029	0,10	F	15.11.2029
Summe L-Bank			3.286.580,00 €				
GESAMT			57.536.782,42 €				

¹⁾ Der Zusatz (PS) bei einigen variablen Zinssätzen steht für einen Payer-Swap-Kredit.

²⁾ Zinssatz orientiert sich an der Situation am Kapitalmarkt

³⁾ Programmnummer 208 für Flüchtlingsunterkünfte: Zinslose Darlehen

Gesamtergebnisrechnung – vorläufig – Stand 24.01.2024

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023	Ermächt.- übertrag aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	89.422.570,44	88.427.500,00	96.000.062,15	7.572.562,15	0,00	0,00	-7.572.562,15	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	44.425.089,68	43.897.314,00	44.925.645,91	1.028.331,91	0,00	0,00	-1.028.331,91	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.967.300,20	1.736.633,00	1.928.720,46	192.087,46	0,00	0,00	-192.087,46	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	44,00	0,00	23.706,54	23.706,54	0,00	0,00	-23.706,54	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	19.026.365,01	18.465.700,00	19.568.825,62	1.103.125,62	0,00	0,00	-1.103.125,62	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.234.715,27	3.024.150,00	3.199.913,59	175.763,59	0,00	0,00	-175.763,59	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.261.517,86	1.377.429,95	1.473.403,00	95.973,05	0,00	0,00	-95.973,05	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	187.799,52	36.650,00	1.327.281,76	1.290.631,76	0,00	0,00	-1.290.631,76	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.181,14	0,00	1.914,10	1.914,10	0,00	0,00	-1.914,10	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.882.581,23	8.206.830,00	3.469.207,87	-4.737.622,13	0,00	0,00	4.737.622,13	0,00
11	= Ordentliche Erträge	164.414.164,35	165.172.206,95	171.918.681,00	6.746.474,05	0,00	0,00	-6.746.474,05	0,00
12	- Personalaufwendungen	-41.426.949,81	-44.907.059,02	-43.115.417,81	1.791.641,21	0,00	0,00	-1.791.641,21	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.225.536,67	-41.903.931,85	-31.914.113,23	9.989.818,62	66.080,00	0,00	-9.923.738,62	0,00
15	- Abschreibungen	-12.166.504,79	-12.030.325,93	-11.946.664,54	83.661,39	0,00	0,00	-83.661,39	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.454.808,64	-1.418.000,00	-2.344.893,96	-926.893,96	0,00	0,00	926.893,96	0,00
17	- Transferaufwendungen	-62.428.408,10	-65.142.600,00	-65.538.902,77	-396.302,77	-18.000,00	0,00	378.302,77	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.267.528,77	-6.035.189,00	-3.436.933,80	2.598.255,20	-18.080,00	0,00	-2.616.335,20	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	-148.969.736,78	-171.437.105,80	-158.296.926,11	13.140.179,69	30.000,00	0,00	-13.110.179,69	0,00
20	= Ordentliches Ergebnis	15.444.427,57	-6.264.898,85	13.621.754,89	19.886.653,74	30.000,00	0,00	-19.856.653,74	0,00
21	+ Außerordentliche Erträge	17.009,88	91.430,04	86.164,27	-5.265,77	0,00	0,00	5.265,77	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-160.351,30	-1.196.749,88	-79.274,65	1.117.475,23	0,00	0,00	-1.117.475,23	0,00
23	= Sonderergebnis	-143.341,42	-1.105.319,84	6.889,62	1.112.209,46	0,00	0,00	-1.112.209,46	0,00
24	= Gesamtergebnis	15.301.086,15	-7.370.218,69	13.628.644,51	20.998.863,20	30.000,00	0,00	-20.968.863,20	0,00
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	6.264.899,00	0,00	-6.264.899,00	0,00	0,00	6.264.899,00	0,00

Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023	Ermächt.- übertrag aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	1.105.320,00	0,00	-1.105.320,00	0,00	0,00	1.105.320,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung – vorläufig – Stand 24.01.2024

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023	Ermächt.- übertrag aus	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	2022 EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	89.220.262,58	88.427.500,00	96.965.465,31	8.537.965,31	0,00	0,00	-8.537.965,31	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.489.375,05	43.897.314,00	44.877.251,92	979.937,92	0,00	0,00	-979.937,92	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	101,42	0,00	13.917,41	13.917,41	0,00	0,00	-13.917,41	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.704.640,98	18.465.700,00	22.762.916,33	4.297.216,33	0,00	0,00	-4.297.216,33	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.224.688,78	3.024.150,00	3.183.543,81	159.393,81	0,00	0,00	-159.393,81	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.101.022,36	1.377.429,95	1.648.191,82	270.761,87	0,00	0,00	-270.761,87	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	79.370,86	36.650,00	1.326.305,70	1.289.655,70	0,00	0,00	-1.289.655,70	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.661.449,40	8.178.900,00	3.201.876,33	-4.977.023,67	0,00	0,00	4.977.023,67	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.480.911,43	163.407.643,95	173.979.468,63	10.571.824,68	0,00	0,00	-10.571.824,68	0,00
10	- Personalauszahlungen	-41.445.104,70	-44.893.613,02	-43.086.034,54	1.807.578,48	0,00	0,00	-1.807.578,48	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.697.354,75	-41.903.931,85	-31.680.634,21	10.223.297,64	0,00	0,00	-10.223.297,64	0,00
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.350.295,14	-1.418.000,00	-2.527.614,71	-1.109.614,71	0,00	0,00	1.109.614,71	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-61.940.012,84	-65.142.600,00	-66.642.197,49	-1.499.597,49	0,00	0,00	1.499.597,49	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.204.051,15	-6.035.189,00	-3.390.981,10	2.644.207,90	0,00	0,00	-2.644.207,90	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.636.818,58	-159.393.333,87	-147.327.462,05	12.065.871,82	0,00	0,00	-12.065.871,82	0,00
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	21.844.092,85	4.014.310,08	26.652.006,58	22.637.696,50	0,00	0,00	-22.637.696,50	0,00
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	612.199,84	4.220.380,00	1.875.562,74	-2.344.817,26	0,00	0,00	2.344.817,26	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	795.031,71	80.000,00	356.790,96	276.790,96	0,00	0,00	-276.790,96	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.720.665,52	8.124.000,00	29.556,00	-8.094.444,00	0,00	0,00	8.094.444,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.208,44	0,00	1.095,89	1.095,89	0,00	0,00	-1.095,89	0,00
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.172,92	150.000,00	2.542,41	-147.457,59	0,00	0,00	147.457,59	0,00

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023	Ermächt.- übertrag aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.130.278,43	12.574.380,00	2.265.548,00	-10.308.832,00	0,00	0,00	10.308.832,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.562.752,30	-5.712.000,00	-748.371,38	4.963.628,62	0,00	0,00	-4.963.628,62	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.653.467,84	-31.425.220,00	-13.084.874,90	18.340.345,10	0,00	0,00	-18.340.345,10	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.913.094,29	-4.733.342,00	-2.144.023,66	2.589.318,34	0,00	0,00	-2.589.318,34	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-91.750,00	-93.000,00	-94.250,00	-1.250,00	0,00	0,00	1.250,00	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-262.051,99	-1.484.407,00	-928.741,64	555.665,36	0,00	0,00	-555.665,36	0,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-94.507,75	-45.000,00	-68.116,53	-23.116,53	0,00	0,00	23.116,53	0,00
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.577.624,17	-43.492.969,00	-17.068.378,11	26.424.590,89	0,00	0,00	-26.424.590,89	0,00
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-18.447.345,74	-30.918.589,00	-14.802.830,11	16.115.758,89	0,00	0,00	-16.115.758,89	0,00
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.396.747,11	-26.904.278,92	11.849.176,47	38.753.455,39	0,00	0,00	-38.753.455,39	0,00
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.350.000,00	22.000.000,00	2.650.000,00	-19.350.000,00	0,00	0,00	19.350.000,00	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-9.010.141,12	-4.826.000,00	-6.990.205,12	-2.164.205,12	0,00	0,00	2.164.205,12	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-3.660.141,12	17.174.000,00	-4.340.205,12	-21.514.205,12	0,00	0,00	21.514.205,12	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-263.394,01	-9.730.278,92	7.508.971,35	17.239.250,27	0,00	0,00	-17.239.250,27	0,00
37	+ Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	3.456.804,42		-2.075.891,92					
38	- Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-455.247,84		-5.886.415,53					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	3.001.556,58		-7.962.307,45					
40	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	21.573.584,87		24.311.747,44					
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	2.738.162,57		-453.336,10					

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis / Ansatz (Sp. 3-2)	Ergänz. Festleg. i. HH-Vollzug 2023	Ermächt.- übertrag aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertrag. nach 2024
		2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln	24.311.747,44		23.858.411,34					

Übersicht die Entwicklung der Darlehen beim Eigenbetrieb Stadtwerke Leonberg im Wirtschaftsjahr 2023 (01.01.-31.12.)¹⁾

Lfd. Nr.	Darlehensgeber / in	Darlehensnummer	Jahr der Aufnahme	Laufzeit endet zum	Ursprungsbetrag EUR	Neuaufnahme Umschuldung EUR	Stand 01.01.2023 EUR	Tilgung 2023 EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Zinsbetrag 2023 EUR	Zinssatz 2023 %	Bemerkungen
1	# 315018, ehem. DEXIA, HELABA	4008319/800098085	2003	30.09.2033	330.500		118.750,00	11.000,00	107.750,00	5.226,90	4,56	Zahlung an die Stadt
2	# 315003, L-Bank	9100236989	2006	15.08.2026	250.000		52.600,00	13.160,00	39.440,00	1.627,23	3,30	
3	# 315006, LBBW	611 414 228	2010	30.06.2040	550.000		320.833,50	18.332,32	302.501,18	9.732,72	3,10	
5	# 315008, KSK Stromnetz Bet.	6000876324/1043368	2012	30.03.2033	2.500.000		1.265.432,00	123.456,80	1.141.975,20	41.073,00	4,10	
6	# 315009, KSK Stromnetz Fin. *)	6000935904/1087476	2012	30.03.2033	4.900.000		4.900.000,00	0,00	4.900.000,00	167.098,99	4,10	Weitergabe an die Leo-Energie
8	# 315020, KSK Gasnetz Bet.	6000829474/1226996	2013	30.06.2033	2.345.000		1.215.925,82	115.802,48	1.100.123,34	39.388,51	4,10	
9	# 315021, KSK Gasnetz Fin. *)	6000829467/1227005	2013	30.06.2033	4.716.600		4.716.600,00	0,00	4.716.600,00	161.093,65	4,10	Weitergabe an die Leo-Energie
10	# 315013, KSK Invest 2014	6001022270	2014	30.09.2024	750.000		131.250,00	75.000,00	56.250,00	876,57	0,85	
11	# 315019, KSK/LBBW Invest 2015	6001115895/1751468	2015	30.12.2035	5.000.000		3.209.876,39	246.913,60	2.962.962,79	103.547,67	4,10	
12	# 315001, Hypo Vereinsbank, UNI CREDIT Bank AG	15152807	2016	31.12.2036	1.200.000		840.000,00	60.000,00	780.000,00	10.300,50	1,26	
13	# 315002, KSK Erneu. Gas+Stromnetz	6001530171	2019	30.12.2032	2.000.000		1.538.456,00	153.848,00	1.384.608,00	4.294,22	0,29	Weitergabe an die Leo-Energie
14	# 315004, KSK Erneu.It.Aufstellung	6001630961	2020	30.12.2030	1.850.000		1.480.000,00	185.000,00	1.295.000,00	443,27	0,03	
15	Neuaufnahme		2022			0						
16	Neuaufnahme für Investitionen		2023			1.000.000	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	3,70	
Gesamt Kreditinstitute						1.000.000	19.789.723,71	1.002.513,20	19.787.210,51	544.703,23		
sonstige Kassenkredite			2023	15.04.2023		500.000	0,00	500.000,00	0,00	4.638,34	3,63	
Gesamt Kredite							19.789.723,71	1.502.513,20	19.787.210,51	549.341,57		

davon		
- Wasserversorgung	286.905,06	73.304,59
- Parken	349.672,98	48.897,69
- ÖPNV	188.532,22	4.231,46
- Beteiligungen	478.089,50	415.903,63
- Bäder	107.082,22	3.692,15
- BHKW	92.231,22	3.312,08

¹⁾ Quelle: Eigenbetrieb Stadtwerke Leonberg

Übersicht über den Stand der Kredite und die Zins- und Tilgungsleistungen 2023

Lfd.	Darlehens- geber	Darlehens- nummer	Jahr der Aufnahme	Ursprungs- betrag EUR	Stand 01.01.2023 EUR	Tilgung 2023 EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Zinsbetrag 2023 EUR	Zinssatz 2023 %	Tilgung 2024 EUR	Tilgung 2025 EUR	Tilgung 2026 EUR	Tilgung 2027 EUR
1	HELABA	800098085	2003	150.000,00	53.750,00	5.000,00	48.750,00	2.365,50	4,56	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2	DG HYP	3018831206	2014	100.000,00	17.500,00	10.000,00	7.500,00	137,50	1,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
3	DZ Hyp	3323021000	2019	780.000,00	546.000,00	78.000,00	468.000,00	1.395,23	0,27	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
Gesamt Kreditinstitute					617.250,00	93.000,00	524.250,00	3.898,23		90.500,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00