



# **LANDKREIS WALDSHUT**

**Jahresabschluss mit  
Rechenschaftsbericht**

**2014**



## Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
<b>1. Feststellungsbeschluss des Kreistages</b>	<b>4</b>
<b>2. Gesamtrechnung</b>	<b>7</b>
2.1 Gesamtergebnisrechnung	8
2.2 Gesamtfinanzzrechnung	20
<b>3. Teilergebnisrechnung / Teilfinanzrechnung</b>	<b>22</b>
3.1 Teilhaushalt 0 – Kreisorgane, Verwaltungsleitung	23
3.2 Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen	31
3.3 Teilhaushalt 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten	57
3.4 Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst	72
3.5 Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales	81
3.6 Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft	100
3.7 Teilhaushalt 6 – Zentralbudget	105
<b>4. Bilanz</b>	<b>109</b>
<b>5. Anhang zur Bilanz</b>	<b>113</b>
<b>6. Rechenschaftsbericht</b>	<b>135</b>
6.1 Verlauf	136
6.2 Lage	136
6.3 Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen	143
6.4 Bewertung	184
<b>7. Anlagen</b>	<b>185</b>
7.1 Vermögensübersicht	186
7.2 Forderungsübersicht	187
7.3 Schuldenübersicht	188
7.4 Nachweis Mündelvermögen	189
<b>8. Haushaltsermächtigungen</b>	<b>190</b>

**1.**  
**Vorlage**  
**des Jahresabschlusses**  
**2014**  
**an den Kreistag**

## 1. Feststellungsbeschluss des Kreistages

Der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht des Landkreises Waldshut für das Haushaltsjahr 2014 wird gemäß § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 95 Abs. 2 und 95 b Abs. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg zur Feststellung vorgelegt.

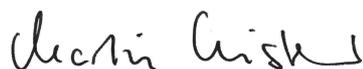
<b>1.</b>	In der <b>Ergebnisrechnung</b> mit	
1.1	den ordentlichen Erträgen von	179.057.638,56 €
1.2	den ordentlichen Aufwendungen von	174.694.744,35 €
<b>1.3</b>	<b>dem ordentlichen Ergebnis von</b>	<b>4.362.894,21 €</b>
1.4	den außerordentlichen Erträgen von	18.380,00 €
1.5	den außerordentlichen Aufwendungen von	40.547,20 €
<b>1.6</b>	<b>dem Sonderergebnis von</b>	<b>-22.167,20 €</b>
<b>1.7</b>	<b>dem Gesamtergebnis der Ergebnisrechnung</b>	<b>4.340.727,01 €</b>
<b>2.</b>	In der <b>Finanzrechnung</b> mit	
2.1	den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	177.745.503,24 €
2.2	den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	170.214.651,10 €
<b>2.3</b>	<b>dem Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>7.530.852,14 €</b>
2.4	den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	155.482,38 €
2.5	den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.205.205,74 €
<b>2.6</b>	<b>dem Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.049.723,36 €</b>
2.7	dem Finanzierungsmittelüberschuss von	3.481.128,78 €
2.8	den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.588.611,46 €
<b>2.10</b>	<b>dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.588.611,46 €</b>
2.11	dem Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres von	1.892.517,32 €
2.12	den haushaltsunwirksamen Einzahlungen	93.252.569,69 €
2.13	den haushaltsunwirksamen Auszahlungen	93.371.304,67 €
<b>2.14</b>	<b>dem Saldo aus haushaltsunw. Ein- und Auszahlungen von</b>	<b>-118.734,98 €</b>
2.15	dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln von	4.308.997,06 €
2.16	dem Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	6.082.779,40 €

**Jahresabschluss 2014**
**3. Vermögensrechnung (Bilanz)**

 3.1 in Aktiva und Passiva auf **111.213.056,05 €**
**4. Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses 4.362.894,21 €**
**5. Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses 22.167,20 €**
**6. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses**

Nr.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen Haushaltsjahr	Sonderergebnis EUR 1	Ordentliches Ergebnis EUR 2	Verlustvortrag vom Vorjahr EUR 3	Verlustvortrag vom Vorvorjahr EUR 4	Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr EUR 5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn			0,00	0,00	0,00
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO			0,00	0,00	0,00
3	verbleibende Beträge	-22.167,20	4.362.894,21	0,00	0,00	0,00
4	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-4.362.894,21			
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00				
6	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO		0,00			
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO	0,00	0,00			
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO		0,00			
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO		0,00	0,00	0,00	
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					0,00
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO	22.167,20				
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO	0,00				

Waldshut-Tiengen, 13.04.2015



 Dr. Martin Kistler  
Landrat

## 2.

# Gesamtrechnung

**2.1 Gesamtergebnisrechnung**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2013	Ansatz	2014	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2014	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2013	Ergebnis	nach 2015
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.078.038,59	665.000	851.684,98	186.685-	0	0,00	186.685-	0,00
	30330000 Jagdsteuer	103.118,36	65.000	75.850,67	10.851-	0	0,00	10.851-	0,00
	30520000 Leistungen Land Umsetzung Hartz 4	974.920,23	600.000	775.834,31	175.834-	0	0,00	175.834-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	142.493.305,68	150.377.904	148.818.007,35	1.559.897	0	0,00	1.559.897	0,00
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	22.353.505,30	24.479.022	25.201.291,20	722.269-	0	0,00	722.269-	0,00
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	20,74	10.000	10.676,84	677-	0	0,00	677-	0,00
	31310001 Gebühren untere Vw-Behörde	4.219.045,67	3.805.400	4.414.305,84	608.906-	0	0,00	608.906-	0,00
	31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	2.015.730,10	2.015.307	2.003.151,10	12.156	0	0,00	12.156	0,00
	31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG)	1.922.861,00	1.957.950	1.957.950,00	0	0	0,00	0	0,00
	31310005 Ersatzvornahmen	0,00	0	6.569,46-	6.569	0	0,00	6.569	0,00
	31310500 Zuweisung § 11, 5 FAG (VRG)	8.100.044,00	8.289.500	8.288.398,00	1.102	0	0,00	1.102	0,00
	31400000 Zuweis. u. Zusch. Bund für laufende Zweck	80.928,67	88.000	88.044,15	44-	0	0,00	44-	0,00
	31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	5.025.449,30	4.768.452	4.801.460,13	33.008-	0	0,00	33.008-	0,00
	31410001 Zuweisungen Land § 18 FAG	5.036.900,00	5.036.900	5.036.900,00	0	0	0,00	0	0,00
	31410004 Zuweisungen Land § 25 FAG	3.844.490,00	3.846.400	3.850.950,00	4.550-	0	0,00	4.550-	0,00
	31410005 Zuweisungen Land § 28 FAG	393.362,00	394.000	393.623,00	377	0	0,00	377	0,00
	31410006 Zuweisungen Land § 29c FAG	351.625,00	350.000	354.000,00	4.000-	0	0,00	4.000-	0,00
	31411000 Erst.Land Weiterl. Bund § 46a SGB XII	4.811.083,04	7.551.000	7.236.081,26	314.919	0	0,00	314.919	0,00
	31419000 Zuweisungen Land § 21 FAG	275.239,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	41.346,76	40.000	47.009,46	7.009-	0	0,00	7.009-	0,00
	31470000 Zuweis. u. Zusch. v. priv. Untern. f. lf	41.608,34	54.000	43.617,67	10.382	0	0,00	10.382	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31510000 Grunderwerbsteuer	6.588.907,11	5.700.000	6.372.704,66	672.705-	0	0,00	672.705-	0,00
	31600000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	885.886	0,00	885.886	0	0,00	885.886	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	132.899,36	0	128.453,33	128.453-	0	0,00	128.453-	0,00
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	773.474,49	0	755.998,79	755.999-	0	0,00	755.999-	0,00
	31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	1.487,54	0	1.487,54	1.488-	0	0,00	1.488-	0,00
	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	4.595,16	0	4.701,31	4.701-	0	0,00	4.701-	0,00
	31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	1.777,85	0	1.777,86	1.778-	0	0,00	1.778-	0,00
	31820000 Kreisumlage	53.500.396,64	55.338.941	55.346.317,31	7.376-	0	0,00	7.376-	0,00
	31829000 Status- Quo-Ausgleich (§22 FAG)	3.377.916,00	3.959.665	3.927.574,00	32.091	0	0,00	32.091	0,00
	31910000 Leisteteil. Umsetz. Grundsich. Arbeitss	19.598.612,61	21.807.481	18.558.103,36	3.249.378	0	0,00	3.249.378	0,00
3 +	Sonstige Transfererträge	12.235.505,30	9.322.000	8.745.943,93	576.056	0	0,00	576.056	0,00
	32110000 Kostenbeitr.u.Aufwen- dungsersatz;Kostene	745.667,58	914.500	381.876,27	532.624	0	0,00	532.624	0,00
	32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.- rechtl. UHVer	1.359.858,99	1.319.000	766.415,80	552.584	0	0,00	552.584	0,00
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträger n a.	602.796,16	496.000	861.687,31	365.687-	0	0,00	365.687-	0,00
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	437.204,17	739.500	355.731,55	383.768	0	0,00	383.768	0,00
	32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	754.034,05	439.000	574.248,01	135.248-	0	0,00	135.248-	0,00
	32210000 Kostenbeitr. u. Aufwenders; Kostener	1.054.416,35	1.096.000	796.708,41	299.292	0	0,00	299.292	0,00
	32220000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.- rechtl. UHVer	251.169,75	211.000	183.492,49	27.508	0	0,00	27.508	0,00
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträger n i.	6.469.255,38	3.615.000	4.332.286,13	717.286-	0	0,00	717.286-	0,00
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	199.420,93	90.000	55.922,93	34.077	0	0,00	34.077	0,00
	32250000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	351.687,51	400.000	434.156,52	34.157-	0	0,00	34.157-	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	9.994,43	2.000	3.418,51	1.419-	0	0,00	1.419-	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	126.522,96	159.200	360.333,83	201.134-	0	0,00	201.134-	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	92,90	200	0,00	200	0	0,00	200	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	51.914,48	55.000	274.526,90	219.527-	0	0,00	219.527-	0,00
	33210001 Einnahmen aus Veranstaltungen	26.673,57	51.000	37.637,40	13.363	0	0,00	13.363	0,00
	33210003 Eintrittsgelder	47.842,01	53.000	48.169,53	4.830	0	0,00	4.830	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.797.381,71	1.696.925	1.898.458,92	201.534-	0	0,00	201.534-	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	232.964,86	243.155	248.838,93	5.684-	0	0,00	5.684-	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf	178.977,35	183.200	232.431,14	49.231-	0	0,00	49.231-	0,00
	34210001 Einnahmen Lernmittelverkauf	22.714,97	0	55.446,16	55.446-	0	0,00	55.446-	0,00
	34210099 Erträge aus Verkauf -steuerpflichtig-	10.023,80	0	23.430,96	23.431-	0	0,00	23.431-	0,00
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.122.007,63	1.006.310	1.097.096,90	90.787-	0	0,00	90.787-	0,00
	34610099 Sonst. privatr. Leistungsentg. -steuerpf	230.693,10	264.260	241.214,83	23.045	0	0,00	23.045	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.668.064,28	15.668.158	16.739.819,46	1.071.661-	0	0,00	1.071.661-	0,00
	34800000 Erstattungen Bund	6.257.620,99	6.385.520	6.019.332,03	366.188	0	0,00	366.188	0,00
	34800001 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Bun	40.425,14	100.000	76.422,83	23.577	0	0,00	23.577	0,00
	34800002 Erstattungen Bundesautobahnen	423.268,40	200.000	309.738,31	109.738-	0	0,00	109.738-	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	2.605.065,19	4.382.243	4.840.946,91	458.704-	0	0,00	458.704-	0,00
	34810001 Erstattung Land für Betreuung	144.277,01	188.000	916.118,44	728.118-	0	0,00	728.118-	0,00
	34810002 Erstattung Land f. Anschlussunterbringu	7.310,01	8.500	10.016,77	1.517-	0	0,00	1.517-	0,00
	34810003 Erst. Land Unterh. u. Instands. L-Straße	186.372,32	200.000	225.014,71	25.015-	0	0,00	25.015-	0,00
	34810004 Erst. Land f. Erhalt L-Straßen UA	309.719,07	300.000	134.581,69	165.418	0	0,00	165.418	0,00
	34810005 Erst Land für Liegenschaften Flüchtlinge	303.560,89	332.500	678.365,61	345.866-	0	0,00	345.866-	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2013	Ansatz	2014	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2014	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2013	Ergebnis	nach 2015
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34810007 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Lan	80.025,17	100.000	56.023,12	43.977	0	0,00	43.977	0,00
	34810099 Erstattung Land -steuerpflichtig-	1.537.144,19	1.741.018	1.579.397,73	161.620	0	0,00	161.620	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.012.860,93	1.010.900	1.131.997,49	121.097-	0	0,00	121.097-	0,00
	34820002 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Kre	81.395,08	100.000	115.410,32	15.410-	0	0,00	15.410-	0,00
	34840000 Erstattung sonst. öffent. Bereich	0,00	10.000	9.420,00-	19.420	0	0,00	19.420	0,00
	34850000 Verwaltungskostenerstattung Eigenbetrieb	447.759,23	447.177	481.876,13	34.699-	0	0,00	34.699-	0,00
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	48.615,75	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	34870000 Erstattung private Unternehmen	53.333,00	53.300	53.334,00	34-	0	0,00	34-	0,00
	34880000 Erstattung übrige Bereiche	104.830,80	100.000	100.700,95	701-	0	0,00	701-	0,00
	34880001 Erstattungen von Schülern und anderen	7.939,56	9.000	6.582,32	2.418	0	0,00	2.418	0,00
	34880002 Erstattung Jugendbegleiter	16.541,55	0	13.380,10	13.380-	0	0,00	13.380-	0,00
7 +	Zinsen und ähnliche Erträge	40.808,37	35.120	27.372,03	7.748	0	0,00	7.748	0,00
	36170000 Zinserträge privaten Unternehmen	40.705,97	35.000	27.285,11	7.715	0	0,00	7.715	0,00
	36510000 Gewinnanteile a. verbund. Unterneh. u. B	15,16	20	15,16	5	0	0,00	5	0,00
	36990001 Weiterbelastung Rücklastschriftgebühr	87,24	100	71,76	28	0	0,00	28	0,00
9 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.603.501,95	635.200	1.616.018,06	980.818-	0	0,00	980.818-	0,00
	35210000 Erstattung von Steuern	4.220,70	0	5.270,25	5.270-	0	0,00	5.270-	0,00
	35610000 Buß- und Verwarnungsgelder	427.145,62	410.000	363.344,95	46.655	0	0,00	46.655	0,00
	35610001 Bußgelder Fahrpersonalrecht	7.433,63-	0	210,90	211-	0	0,00	211-	0,00
	35610002 Bußgelder Geschwindigkeitsmessungen	96.665,03	90.000	63.906,49	26.094	0	0,00	26.094	0,00
	35610003 Zwangsgelder	12.252,00	10.000	12.010,00	2.010-	0	0,00	2.010-	0,00
	35610004 Bußgelder Fahrpersonalrecht	80.913,00	90.000	9.587,92	80.412	0	0,00	80.412	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	31.461,20	35.000	35.512,70	513-	0	0,00	513-	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35650000 Ertrag aus Ausbuchung Kleinbetrag	184,37	200	130,55	69	0	0,00	69	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	49,39	0	197,57	198-	0	0,00	198-	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	276.140,40	0	129.596,14	129.596-	0	0,00	129.596-	0,00
	35825000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen Ger	122.552,94	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35826000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen UVG	2.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35827000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen SGB	25.113,03	0	65.949,05	65.949-	0	0,00	65.949-	0,00
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	3.681,24	0	406.152,27	406.152-	0	0,00	406.152-	0,00
	35839000 Sonstige ord.Erträge (Vorräte)	28.942,26	0	24.019,24	24.019-	0	0,00	24.019-	0,00
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	499.613,71	0	500.128,76	500.129-	0	0,00	500.129-	0,00
	35910001 Ertrag aus Zahlungsdifferenzen	0,69	0	1,27	1-	0	0,00	1-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>173.043.128,84</b>	<b>178.559.507</b>	<b>179.057.638,56</b>	<b>498.132-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>498.132-</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendun- gen	38.498.324,39-	40.463.413-	39.340.146,04-	1.123.267-	0	0,00	1.123.267-	0,00
	40110000 Dienstaufwendungen Beamte	9.434.224,46-	9.823.007-	9.469.031,09-	353.976-	0	0,00	353.976-	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	19.671.193,07-	20.912.143-	20.364.230,49-	547.912-	0	0,00	547.912-	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	2.648.815,32-	2.548.852-	2.480.488,96-	68.363-	0	0,00	68.363-	0,00
	40220000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	1.637.173,27-	1.753.373-	1.738.878,76-	14.494-	0	0,00	14.494-	0,00
	40320000 Sozialversicherungs- beiträge Arbeitnehmer	3.910.418,82-	4.145.338-	4.027.496,93-	117.841-	0	0,00	117.841-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungen Bedienstete	1.196.499,45-	1.280.700-	1.233.162,42-	47.538-	0	0,00	47.538-	0,00
	40710000 Zuf.z.Rückst.f.Alterst eiz.u.and.Maßn.	0,00	0	26.857,39-	26.857	0	0,00	26.857	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.972.227,25-	19.097.909-	20.091.414,08-	993.505	0	2.916.210,00-	1.922.705-	2.040.843,00-
	42000999 Übertrag Budgets ins Folgejahr	0,00	0	0,00	0	0	1.273.510,00-	1.273.510-	905.343,00-
	42110000 Unterh. d. Grundst. und baulichen Anlage	2.757.715,88-	3.566.000-	4.022.294,62-	456.295	0	1.642.700,00-	1.186.405-	1.135.500,00-
	42120000 Unterhaltung Straßen	2.843.635,15-	3.281.400-	3.139.183,60-	142.216-	0	0,00	142.216-	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42120001 DL Dritter Rep. Winterdienst	738.459,89-	633.000-	473.122,61-	159.877-	0	0,00	159.877-	0,00
	42120011 Unterhalt. Landesstraßen UI; Straßenunte	54.975,53-	70.000-	51.038,49-	18.962-	0	0,00	18.962-	0,00
	42120012 Unterhalt. Landesstraßen UI; Unfallrepar	100.800,47-	60.000-	90.093,85-	30.094	0	0,00	30.094	0,00
	42120013 Unterhaltung Landesstraßen UI;Dienstl.Dr	95.598,64-	100.000-	124.105,98-	24.106	0	0,00	24.106	0,00
	42120020 Unterhaltung Landesstraßen UA; Ausstat.	52.027,82-	100.000-	45.098,71-	54.901-	0	0,00	54.901-	0,00
	42120021 Unterhaltung Landesstraßen UA; San. Kuns	23.256,87-	5.000-	5.290,13-	290	0	0,00	290	0,00
	42120022 Unterhaltung Landesstraßen UA; Unterh.Fa	192.409,93-	130.000-	92.138,95-	37.861-	0	0,00	37.861-	0,00
	42120023 Unterhaltung Landesstraßen UA; baul.Fels	25.006,79-	55.000-	16.651,59	71.652-	0	0,00	71.652-	0,00
	42120024 Unterhaltung Landesstraßen UA; sonst.Erh	17.017,66-	10.000-	8.705,49-	1.295-	0	0,00	1.295-	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	62.411,00-	107.900-	58.153,09-	49.747-	0	0,00	49.747-	0,00
	42210100 Unterhaltung des bewegl. Vermögens (Schu	165.578,50-	153.500-	138.558,64-	14.941-	0	0,00	14.941-	0,00
	42210101 Miete und Wartung Telefonanlage (Schulbu	52.050,65-	40.000-	793,08-	39.207-	0	0,00	39.207-	0,00
	42210500 Unterhaltung des beweglichen Vermögens V	2.099,06-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	149.651,41-	156.850-	189.149,03-	32.299	0	0,00	32.299	0,00
	42220100 Erwerb von geringw.Vermögensg egenst. (Sc	314.392,23-	385.700-	534.165,78-	148.466	0	0,00	148.466	0,00
	42310000 Mieten und Pachten bewegl. Sachen	37.321,36-	35.500-	29.786,43-	5.714-	0	0,00	5.714-	0,00
	42310001 Mieten und Pachten Mietpauschale Revierf	23.334,10-	22.350-	23.436,36-	1.086	0	0,00	1.086	0,00
	42310002 Mieten und Pachten EDV	399.127,17-	673.741-	583.938,13-	89.803-	0	0,00	89.803-	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42310003 Mieten und Pachten unbewegl. Sachen	1.084.730,11-	1.108.400-	1.086.317,15-	22.083-	0	0,00	22.083-	0,00
	42310100 Mieten und Pachten bew. Sachen (Schulbud	89.583,43-	95.850-	90.170,76-	5.679-	0	0,00	5.679-	0,00
	42310502 Mieten und Pachten EDV VRG	174.025,43-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	4.306.333,78-	3.071.959-	4.543.465,79-	1.471.507	0	0,00	1.471.507	0,00
	42410001 Bewirtschaftungspau schale Revierförster	11.726,80-	12.500-	11.788,20-	712-	0	0,00	712-	0,00
	42450000 Aufwand für Gebäudereinigung	206.951,38-	677.700-	672.271,97-	5.428-	0	0,00	5.428-	0,00
	42490000 Sonst.Bewirtsch.Grundst.u. baul. Anlagen	0,00	0	135,70	136-	0	0,00	136-	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.026.993,47-	988.000-	939.068,59-	48.931-	0	0,00	48.931-	0,00
	42510100 Haltung von Fahrzeugen (Schulbudget)	2.126,80-	6.300-	4.116,37-	2.184-	0	0,00	2.184-	0,00
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	93.356,98-	145.600-	130.104,97-	15.495-	0	0,00	15.495-	0,00
	42610500 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte;	18.646,76-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42620000 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	234.391,55-	400.100-	250.097,73-	150.002-	0	0,00	150.002-	0,00
	42620500 Aus- u. Fortbildung, Umschulung VRG	2.606,10-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42690000 Dienstreisen	304.460,25-	334.450-	308.349,73-	26.100-	0	0,00	26.100-	0,00
	42690001 Pauschale Wegstreckenentschädigung	0,00	34.000-	0,00	34.000-	0	0,00	34.000-	0,00
	42690002 Entschädigung für Benutzung Privat-PKW	194.392,80-	165.000-	197.055,37-	32.055	0	0,00	32.055	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	6.034,76-	9.700-	4.516,46-	5.184-	0	0,00	5.184-	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV	529.184,14-	1.015.542-	776.325,45-	239.217-	0	0,00	239.217-	0,00
	42720001 Aufwendungen für EDV: Fallkosten	363.735,85-	389.817-	400.685,98-	10.869	0	0,00	10.869	0,00
	42720500 Aufwendungen für EDV VRG	184.626,71-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42720501 Aufwendungen für EDV: Fallkosten VRG	16.817,49-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	42.326,62-	45.750-	54.472,68-	8.723	0	0,00	8.723	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42740100 Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget)	126.674,85-	137.700-	174.044,96-	36.345	0	0,00	36.345	0,00
	42750000 Lernmittel	0,00	1.150-	1.005,61-	144-	0	0,00	144-	0,00
	42750100 Lernmittel (Schulbudget)	326.262,63-	368.800-	304.959,54-	63.840-	0	0,00	63.840-	0,00
	42810000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	20.569,45-	21.650-	25.795,77-	4.146	0	0,00	4.146	0,00
	42810001 Aufwendungen für Verpflegung	171.352,16-	162.500-	181.932,00-	19.432	0	0,00	19.432	0,00
	42810005 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorrä	50.216,76-	0	143.817,94-	143.818	0	0,00	143.818	0,00
	42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	277.230,08-	319.500-	198.785,38-	120.715-	0	0,00	120.715-	0,00
14 -	Planmäßige Abschreibungen	3.904.686,81-	3.739.974-	3.637.016,47-	102.958-	0	0,00	102.958-	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	3.739.974-	0,00	3.739.974-	0	0,00	3.739.974-	0,00
	47110000 AfA immaterielle Vermögensgegenstände	51.035,88-	0	57.087,91-	57.088	0	0,00	57.088	0,00
	47120000 AfA unbeb.Grundst.u.Rechte, beb.Grundst.	90.998,84-	0	90.998,86-	90.999	0	0,00	90.999	0,00
	47130000 AfA auf Gebäude	1.974.293,53-	0	1.855.533,20-	1.855.533	0	0,00	1.855.533	0,00
	47140000 AfA auf Infrastrukturvermögen	148.556,87-	0	148.818,81-	148.819	0	0,00	148.819	0,00
	47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	296.709,87-	0	304.916,95-	304.917	0	0,00	304.917	0,00
	47160000 AfA auf Fahrzeuge	319.153,96-	0	368.285,47-	368.285	0	0,00	368.285	0,00
	47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	694.165,43-	0	710.557,35-	710.557	0	0,00	710.557	0,00
	47213000 AfA a. FO wg. unbefristeter Niederschlag	47.058,21-	0	30.229,10-	30.229	0	0,00	30.229	0,00
	47214000 AfA auf Ford. wg. Pauschalwertberichtigung	236.445,82-	0	2.787,25-	2.787	0	0,00	2.787	0,00
	47910000 Sonstige Abschreibungen	19.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	47980000 AfA Sonderposten	65.268,40-	0	67.801,57-	67.802	0	0,00	67.802	0,00
15 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.171.366,63-	795.200-	1.161.656,96-	366.457	0	0,00	366.457	0,00
	45170000 Kassenkreditzinsen an Kreditinstitute	9.939,98-	20.000-	5.072,24-	14.928-	0	0,00	14.928-	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Dar	873.305,67-	775.000-	769.000,93-	5.999-	0	0,00	5.999-	0,00
	45350000 Zuf.z.Rückst.f.Gericht sverfahren	30.446,56-	0	111.573,03-	111.573	0	0,00	111.573	0,00
	45360000 Zuf.z.Rückst.f.UVG	0,00	0	98.000,00-	98.000	0	0,00	98.000	0,00
	45370000 Zuf.z.Rückst.f.Bunde santeil_SGBII	257.551,18-	0	177.923,70-	177.924	0	0,00	177.924	0,00
	45930001 Aufwand aus Rücklastschriftgebüh ren	123,24-	200-	87,06-	113-	0	0,00	113-	0,00
16 -	Transferaufwendunge n	98.461.654,95-	104.278.620-	102.072.856,77-	2.205.763-	0	12.500,00-	2.218.263-	114.000,00-
	43110000 Zuweisungen an das Land	2.313,40	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	41.346,75-	40.000-	47.009,44-	7.009	0	0,00	7.009	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	741.119,00-	998.000-	1.012.301,00-	14.301	0	0,00	14.301	0,00
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	124.753,71-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	19.000,00-	57.600-	21.200,00-	36.400-	0	0,00	36.400-	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	18.101,20-	75.000-	21.717,85-	53.282-	0	0,00	53.282-	0,00
	43170001 Zuw. u. Zusch. WTV	3.142.133,00-	3.220.686-	3.220.686,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170002 Zuw. u. Zusch Tarifverbund. Schaffhausen	11.198,26-	10.000-	9.094,86-	905-	0	0,00	905-	0,00
	43170004 Zuw. u. Zusch Wutachschluchtwand erbus	14.429,77-	15.000-	14.531,45-	469-	0	0,00	469-	0,00
	43170005 Grenzverkehrs-konze pt Kanton Aargau	24.774,96-	25.000-	25.000,04-	0	0	0,00	0	0,00
	43170006 Zuw. u. Zusch. Wutachtalbahnhof	10.000,00-	5.000-	5.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170007 Zuw. u. Zusch. Grenzverkehrsk. Hohenteng	7.500,00-	7.500-	7.500,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.707.372,60-	3.217.599-	3.550.409,07-	332.810	0	12.500,00-	320.310	114.000,00-
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers.	45.564.992,64-	51.884.340-	45.465.105,38-	6.419.235-	0	0,00	6.419.235-	0,00
	43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers.	39.719.415,20-	38.142.000-	42.094.423,74-	3.952.424	0	0,00	3.952.424	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43500000 Allgemeine Zuweisungen	20.850,00-	20.850-	13.695,00-	7.155-	0	0,00	7.155-	0,00
	43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	5.489.901,20-	5.728.795-	5.726.737,60-	2.057-	0	0,00	2.057-	0,00
	43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziale	606.292,06-	645.250-	645.333,34-	83	0	0,00	83	0,00
	43720001 Regionalverbandsumlage	194.488,00-	186.000-	185.912,00-	88-	0	0,00	88-	0,00
	43910000 Sonstige Transferaufwendungen	6.300,00-	0	7.200,00-	7.200	0	0,00	7.200	0,00
17 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.178.922,11-	8.316.969-	8.391.654,03-	74.685	0	0,00	74.685	0,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwen	37.675,86-	238.572-	294.350,55-	55.779	0	0,00	55.779	0,00
	44110500 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	240.111,99-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	19.001,40-	21.500-	18.897,95-	2.602-	0	0,00	2.602-	0,00
	44290000 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	263.736,77-	274.610-	267.834,66-	6.775-	0	0,00	6.775-	0,00
	44290001 Vermischte Ausgaben	12.213,11-	24.820-	24.950,94-	131	0	0,00	131	0,00
	44290101 Vermischte Ausgaben (Schulbudget)	59.957,66-	66.750-	71.035,05-	4.285	0	0,00	4.285	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	254.816,50-	278.050-	222.264,48-	55.786-	0	0,00	55.786-	0,00
	44294001 Sonstige Beratungskosten	223.215,36-	142.600-	137.953,93-	4.646-	0	0,00	4.646-	0,00
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	3.115.205,66-	3.290.000-	3.170.764,74-	119.235-	0	0,00	119.235-	0,00
	44295001 Aufwendungen für Schülerbeförderung Krei	7.723,97-	7.000-	10.670,90-	3.671	0	0,00	3.671	0,00
	44296000 Verfügungsmittel	9.276,31-	12.800-	9.789,43-	3.011-	0	0,00	3.011-	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendun gen	554.626,14-	601.050-	565.218,13-	35.832-	0	0,00	35.832-	0,00
	44310001 Bücher und Zeitungen	141.546,53-	130.520-	138.612,57-	8.093	0	0,00	8.093	0,00
	44310002 Postgebühren	309.236,20-	276.950-	318.555,72-	41.606	0	0,00	41.606	0,00
	44310003 Fernmeldegebühren	168.551,19-	167.960-	177.247,77-	9.288	0	0,00	9.288	0,00
	44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	56.636,81-	77.800-	80.953,26-	3.153	0	0,00	3.153	0,00
	44310005 Sonstige Geschäftsausgaben	219.464,36-	315.150-	218.360,89-	96.789-	0	0,00	96.789-	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310006 Geschäftsausgaben Wahlen	11.047,42-	33.830-	26.409,16-	7.421-	0	0,00	7.421-	0,00
	44310007 Geschäftsausgaben oberste Kreisorgane	86.059,61-	146.200-	98.205,11-	47.995-	0	0,00	47.995-	0,00
	44310008 Geschäftsausgaben Veranstaltungen	78.876,06-	126.052-	87.583,86-	38.468-	0	0,00	38.468-	0,00
	44310009 Betreuungsaufwand	0,00	800-	0,00	800-	0	0,00	800-	0,00
	44310010 Aufwand Anschlussunterbrin- gung	1.625,00-	6.500-	0,00	6.500-	0	0,00	6.500-	0,00
	44310011 Ausgaben außerhalb der Pauschalrevision	71,88-	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
	44310100 Geschäftsaufwendun- gen (Schulbudget)	94.688,22-	75.900-	176.035,85-	100.136	0	0,00	100.136	0,00
	44310101 Bücher und Zeitungen (Schulbudget)	42.479,96-	45.200-	41.981,49-	3.219-	0	0,00	3.219-	0,00
	44310102 Postgebühren (Schulbudget)	9.257,46-	12.100-	9.957,03-	2.143-	0	0,00	2.143-	0,00
	44310103 Fernmeldegebühren (Schulbudget)	40.266,69-	37.700-	55.558,81-	17.859	0	0,00	17.859	0,00
	44410000 Steuer, Versicherungen, Schadensfälle, S	531.243,33-	556.100-	586.207,51-	30.108	0	0,00	30.108	0,00
	44510000 Erstattungen an das Land	52.682,24-	55.000-	46.966,82-	8.033-	0	0,00	8.033-	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	680.867,82-	444.364-	672.592,61-	228.229	0	0,00	228.229	0,00
	44540000 Erstattungen an EB Abfall	71.559,00-	71.191-	71.191,00-	0	0	0,00	0	0,00
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	40.210,02-	0	53.994,03-	53.994	0	0,00	53.994	0,00
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	729.459,24-	777.800-	719.164,57-	58.635-	0	0,00	58.635-	0,00
	44580002 Erstattungen an Jugendbegleiter	13.798,60-	0	16.124,30-	16.124	0	0,00	16.124	0,00
	44850000 Aufw. aus Ausbuchung Kleinbeträge	1.731,79-	2.000-	1.753,95-	246-	0	0,00	246-	0,00
	44910001 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	1,95-	0	1,77-	2	0	0,00	2	0,00
	44910005 Aufwand aus Ersatzvornahmen	0,00	0	465,19-	465	0	0,00	465	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>168.187.182,14-</b>	<b>176.692.085-</b>	<b>174.694.744,35-</b>	<b>1.997.340-</b>	<b>0</b>	<b>2.928.710,00-</b>	<b>4.926.050-</b>	<b>2.154.843,00-</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.855.946,70</b>	<b>1.867.422</b>	<b>4.362.894,21</b>	<b>2.495.472-</b>	<b>0</b>	<b>2.928.710,00-</b>	<b>5.424.182-</b>	<b>2.154.843,00-</b>

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz – Ergebnis EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
21	= Ordentliches Ergebnis einschliesslich Fehlbetragsabdeck- ung	4.855.946,70	1.867.422	4.362.894,21	2.495.472-	0	2.928.710,00-	5.424.182-	2.154.843,00-
22	+ Außerordentliche Erträge	39.699,25	0	18.380,00	18.380-	0	0,00	18.380-	0,00
23	- Außerordentliche Aufwendungen	7.309,37-	0	40.547,20-	40.547	0	0,00	40.547	0,00
24	= <b>Sonderergebnis</b>	<b>32.389,88</b>	<b>0</b>	<b>22.167,20-</b>	<b>22.167</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>22.167</b>	<b>0,00</b>
25	= <b>Gesamtergebnis</b>	<b>4.888.336,58</b>	<b>1.867.422</b>	<b>4.340.727,01</b>	<b>2.473.305-</b>	<b>0</b>	<b>2.928.710,00-</b>	<b>5.402.015-</b>	<b>2.154.843,00-</b>

**2.2 Gesamtfinanzzrechnung**

Nr	Gesamtfinanzzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2013	2014	2014	Ansatz - Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	1.080.305,81	665.000	852.266,87	187.267-	0	0,00	187.267-	0,00
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.266.790,96	149.492.018	147.932.385,79	1.559.632	0	0,00	1.559.632	0,00
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	11.253.392,27	9.322.000	9.150.977,52	171.022	0	0,00	171.022	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	122.803,74	159.200	351.282,73	192.083-	0	0,00	192.083-	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.843.348,98	1.696.925	1.878.557,50	181.633-	0	0,00	181.633-	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.956.617,93	15.668.158	16.669.088,11	1.000.930-	0	0,00	1.000.930-	0,00
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	262.200,80	35.120	128.837,63-	163.958	0	0,00	163.958	0,00
8 +	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.123.131,28	635.000	1.039.782,35	404.782-	0	0,00	404.782-	0,00
<b>9 =</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>171.908.591,77</b>	<b>177.673.421</b>	<b>177.745.503,24</b>	<b>72.082-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>72.082-</b>	<b>0,00</b>
10 -	Personalauszahlungen	38.506.731,46-	40.463.413-	39.317.590,48-	1.145.822-	0	0,00	1.145.822-	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.258.369,87-	19.097.909-	19.801.566,20-	703.657	0	2.916.210,00-	2.212.553-	2.040.843,00-
13 -	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	938.051,08-	-795200	738.349,82-	56.850-	0	0,00	56.850-	0,00
14 -	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	98.647.727,91-	104.278.620-	101.973.387,22-	2.305.233-	0	12.500,00-	2.317.733-	114.000,00-
15 -	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.188.808,01-	8.314.969-	8.383.757,38-	68.788	0	0,00	68.788	0,00
<b>16 =</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>164.539.688,33-</b>	<b>172.950.111-</b>	<b>170.214.651,10-</b>	<b>2.735.460-</b>	<b>0</b>	<b>2.928.710,00-</b>	<b>5.664.170-</b>	<b>2.154.843,00-</b>
<b>17 =</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>7.368.903,44</b>	<b>4.723.310</b>	<b>7.530.852,14</b>	<b>2.807.542-</b>	<b>0</b>	<b>2.928.710,00-</b>	<b>5.736.252-</b>	<b>2.154.843,00-</b>
18 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	167.558,14	202.000	132.591,00	69.409	0	0,00	69.409	0,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	40.681,00	16.000	18.380,00	2.380-	0	0,00	2.380-	0,00
21 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	19.996,67	0	2.231,02	2.231-	0	0,00	2.231-	0,00
22 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	2.300	2.280,36	20	0	0,00	20	0,00
<b>23 =</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>228.235,81</b>	<b>220.300</b>	<b>155.482,38</b>	<b>64.818</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>64.818</b>	<b>0,00</b>
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000-	0,00	1.000-	0	0,00	1.000-	0,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.066.898,88-	1.200.000-	1.587.991,93-	387.992	0	450.862,00-	62.870-	755.023,00-
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.906.755,92-	1.895.507-	1.691.854,13-	203.653-	0	1.102.125,00-	1.305.778-	1.189.489,00-
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	450.000,90-	450.000-	900.000,00-	450.000	0	0	450.000	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013 EUR	EUR	2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	139.935,00-	2.245.000-	25.359,68-	2.219.640-	0	1.478.500,00-	3.698.140-	3.661.000,00-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.563.590,70-	5.791.507-	4.205.205,74-	1.586.301-	0	3.031.487,00-	4.617.788-	5.605.512,00-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.335.354,89-	5.571.207-	4.049.723,36-	1.521.484-	0	3.031.487,00-	4.552.971-	5.605.512,00-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.033.548,55	847.897-	3.481.128,78	4.329.026-	0	5.960.197,00-	10.289.223-	7.760.355,00-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.904.986,91	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.542.432,53-	1.617.000-	1.588.611,46-	28.389-	0	0,00	28.389-	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.637.445,62-	1.617.000-	1.588.611,46-	28.389-	0	0,00	28.389-	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.396.102,93	2.464.897-	1.892.517,32	4.357.414-	0	5.960.197,00-	10.317.611-	7.760.355,00-
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten)	84.583.284,97		93.252.569,69					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	86.711.932,91-		93.371.304,67-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	2.128.647,94-		118.734,98-					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.041.542,07		4.308.997,06					
41	+ Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln / -	732.545,01-		1.773.782,34					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.308.997,06		6.082.779,40					

### **3.**

## **Teilergebnisrechnung**

## **Teilfinanzrechnung**

# Teilhaushalt 0

## Kreisorgane, Verwaltungsleitung

- **Landrat**
  - 1110-000 Steuerung
  
- **Büro Landrat**
  - 1111-010 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
  - 1114-010 Zentrale Funktionen
  - 1222-010 Einwohnerwesen
  
- **Justizariat**
  - 1114-020 Zentrale Funktionen
  - 1123-020 Justizariat
  
- **Amt für Kultur, Archivwesen und Öffentlichkeitsarbeit**
  - 1130-040 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
  - 2520-040 Kommunale Museen
  - 2521-040 Archiv
  - 2620-040 Musikpflege
  - 2810-040 Sonstige Kulturpflege

**THH0 Landrat**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	89.071,45	102.375	98.275,78	4.099	0	0,00	4.099	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	62.437,41	85.200	71.649,13	13.551	0	0,00	13.551	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.894,44	16.014	27.975,47	11.961-	0	0,00	11.961-	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.977,62	61.687	61.687,32	0	0	0,00	0	0,00
9 +	Sonstige ordentliche Erträge	35.806,52	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>304.187,44</b>	<b>265.276</b>	<b>259.587,70</b>	<b>5.689</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.689</b>	<b>0,00</b>
11 -	Personalaufwendungen	1.044.707,02-	1.096.039-	1.090.048,00-	5.991-	0	0,00	5.991-	0,00
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.599,47-	51.217-	37.230,62-	13.986-	0	56.900,00-	70.886-	55.500,00-
14 -	Planmäßige Abschreibungen	19.149,88-	21.931-	19.990,46-	1.941-	0	0,00	1.941-	0,00
15 -	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	159,82-	160	0	0,00	160	0,00
16 -	Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßn ahmen)	634.166,22-	637.550-	625.651,22-	11.899-	0	0,00	11.899-	0,00
17 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	316.793,37-	445.758-	360.286,80-	85.472-	0	0,00	85.472-	0,00
<b>18 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.072.415,96-</b>	<b>2.252.496-</b>	<b>2.133.366,92-</b>	<b>119.129-</b>	<b>0</b>	<b>56.900,00-</b>	<b>176.029-</b>	<b>55.500,00-</b>
<b>19 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.768.228,52-</b>	<b>1.987.220-</b>	<b>1.873.779,22-</b>	<b>113.440-</b>	<b>0</b>	<b>56.900,00-</b>	<b>170.340-</b>	<b>55.500,00-</b>
<b>21 =</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.768.228,52-</b>	<b>1.987.220-</b>	<b>1.873.779,22-</b>	<b>113.440-</b>	<b>0</b>	<b>56.900,00-</b>	<b>170.340-</b>	<b>55.500,00-</b>
22 +	Erträge aus Leistungsbeziehungen	1.391,55	1.388	1.424,47	36-	0	0,00	36-	0,00
23 +	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	3.897.189,39	4.516.977	4.102.103,40	414.873	0	0,00	414.873	0,00
<b>24 =</b>	<b>Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>3.898.580,94</b>	<b>4.518.365</b>	<b>4.103.527,87</b>	<b>414.837</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>414.837</b>	<b>0,00</b>
25 -	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	510,51-	419-	434,10-	15	0	0,00	15	0,00
26 -	Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	3.444.316,04-	3.886.303-	3.545.709,78-	340.594-	0	0,00	340.594-	0,00
<b>27 =</b>	<b>Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>3.444.826,55-</b>	<b>3.886.723-</b>	<b>3.546.143,88-</b>	<b>340.579-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>340.579-</b>	<b>0,00</b>
28 -	Kalkulatorische Kosten	17.847,25-	15.183-	15.456,82-	274	0	0,00	274	0,00
<b>30 =</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>435.907,14</b>	<b>616.460</b>	<b>541.927,17</b>	<b>74.533</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>74.533</b>	<b>0,00</b>
<b>31 =</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>1.332.321,38-</b>	<b>1.370.760-</b>	<b>1.331.852,05-</b>	<b>38.908-</b>	<b>0</b>	<b>56.900,00-</b>	<b>95.808-</b>	<b>55.500,00-</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	38.181,05	2.375	2.374,53	0	0	0,00	0	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	19.149,88-	21.931-	19.990,46-	1.941-	0	0,00	1.941-	0,00

**THH0 Landrat**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	261.972,41	262.901	257.805,56	5.096	0	0,00	5.096	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	2.038.293,69-	2.230.565-	2.123.357,27-	107.207-	0	56.900,00-	164.107-	55.500,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.776.321,28-	1.967.663-	1.865.551,71-	102.112-	0	56.900,00-	159.012-	55.500,00-
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.968,88-	10.250-	12.800,00-	2.550	0	13.000,00-	10.450-	13.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.968,88-	10.250-	12.800,00-	2.550	0	13.000,00-	10.450-	13.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	18.968,88-	10.250-	12.800,00-	2.550	0	13.000,00-	10.450-	13.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	1.795.290,16-	1.977.913-	1.878.351,71-	99.562-	0	69.900,00-	169.462-	68.500,00-

**Jahresabschluss 2014**
**THH0 Landrat  
1110-000 Steuerung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	56.008,58	45.634	45.159,32	475	0	0,00	475	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	376.380,97-	449.135-	395.192,11-	53.943-	0	0,00	53.943-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	320.372,39-	403.501-	350.032,79-	53.468-	0	0,00	53.468-	0,00

**THH0 Landrat  
1111-010 Organis. u. Dokument. komm. Willensbild.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	53.428,98	8.653	8.648,00	5	0	0,00	5	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	88.949,99-	100.575-	93.334,91-	7.240-	0	0,00	7.240-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	35.521,01-	91.922-	84.686,91-	7.235-	0	0,00	7.235-	0,00

**THH0 Landrat  
1114-010 Zentrale Funktionen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	6.634,82	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	28.008,26-	47.603-	36.847,03-	10.756-	0	0,00	10.756-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	21.373,44-	47.603-	36.847,03-	10.756-	0	0,00	10.756-	0,00

**Jahresabschluss 2014**
**THH0 Landrat  
1222-010 Einwohnerwesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	884,66	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.545,91-	2.773-	2.727,93-	45-	0	0,00	45-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.661,25-	2.773-	2.727,93-	45-	0	0,00	45-	0,00

**THH0 Landrat  
1114-020 Zentrale Funktionen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	14	0,00	14	0	0,00	14	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	85.269,27-	97.574-	84.936,48-	12.637-	0	0,00	12.637-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	85.269,27-	97.560-	84.936,48-	12.623-	0	0,00	12.623-	0,00

**THH0 Landrat  
1123-020 Justizariat**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	2.722,25	5	0,00	5	0	0,00	5	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	64.937,37-	61.190-	59.834,41-	1.355-	0	0,00	1.355-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	62.215,12-	61.185-	59.834,41-	1.350-	0	0,00	1.350-	0,00

**Jahresabschluss 2014**
**THH0 Landrat  
1130-040 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	7.239,35	7.895	7.880,00	15	0	0,00	15	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	193.776,72-	217.555-	208.148,17-	9.407-	0	0,00	9.407-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	186.537,37-	209.660-	200.268,17-	9.392-	0	0,00	9.392-	0,00

**THH0 Landrat  
2520-040 Kommunale Museen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	87.409,34	101.875	97.142,26	4.733	0	0,00	4.733	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	351.034,20-	347.107-	365.063,42-	17.957	0	0,00	17.957	55.500,00-
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	263.624,86-	245.232-	267.921,16-	22.689	0	0,00	22.689	55.500,00-

**THH0 Landrat  
2520-040 Kommunale Museen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I25200401002: Erwerb Anlagevermögen Kreismus. Bonndorf</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.670,00-	10.250-	12.800,00-	2.550	0	0,00	2.550	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I25200401003: Erwerb Anlagevermögen Kreism.St. Blasien</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.500,00-	0	0,00	0	0	13.000,00-	13.000-	13.000,00-

**Jahresabschluss 2014**
**THH0 Landrat  
2521-040 Archive**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	92,90	200	0,00	200	0	0,00	200	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	84.101,91-	102.473-	88.317,67-	14.156-	0	0,00	14.156-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	84.009,01-	102.273-	88.317,67-	13.956-	0	0,00	13.956-	0,00

**THH0 Landrat  
2521-040 Archive**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>125210401001: Erwerb Anlagevermögen Archiv</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.798,88-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH0 Landrat  
2620-040 Musikpflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	15.758,50	15.000	11.715,00	3.285	0	0,00	3.285	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	625.310,84-	634.578-	618.574,85-	16.003-	0	0,00	16.003-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	609.552,34-	619.578-	606.859,85-	12.718-	0	0,00	12.718-	0,00

THH0  
2810-040

Landrat  
Sonstige Kulturpflege

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013 EUR	EUR	2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	74.008,06	86.000	89.043,12	3.043-	0	0,00	3.043-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	172.100,52-	191.933-	180.389,94-	11.543-	0	0,00	11.543-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	98.092,46-	105.933-	91.346,82-	14.586-	0	0,00	14.586-	0,00

# Teilhaushalt 1

## Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen

- **Dezernat 1 – Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen**

- 1112-100 Steuerungsunterstützung

- **Personalrat**

- 1114-102 Zentrale Funktionen

- **Haupt- und Personalamt**

- 1120-110 Organisation und EDV

- 1121-110 Personalwesen

- 1123-110 Justizariat

- 1125-110 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

- 1126-110 Zentrale Dienstleistungen

- **Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung**

- 1112-120 Steuerungsunterstützung / Controlling

- 1122-120 Finanzverwaltung, Kasse

- 1132-120 Abgabewesen

- 3140-120 Soziale Einrichtungen

- 4110-120 Krankenhäuser

- 5730-120 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

- **Amt für Kreisschulen und Liegenschaften**

- 1124-130 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement
- 1133-130 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung
- 21200102 Bereitstellung und Betrieb Schulkindergarten für Geistigbehinderte
- 21200106 Bereitstellung und Betrieb Schulkindergarten für Körperbehinderte
- 212002 Bereitstellung und Betrieb Förderschulen
- 21200301 Bereitstellung und Betrieb Sonderschulen für Geistigbehinderte
- 21200304 Bereitstellung und Betrieb Sonderschule für Sprachbehinderte
- 21200305 Bereitstellung und Betrieb Sonderschule für Körperbehinderte
- 2130 Bereitstellung und Betrieb von Berufsbildenden Schulen
- 2140-130 Schülerbezogene Leistungen
- 2150-130 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen
- 4210-130 Förderung des Sports
- 4241-130 Sportstätten

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.569.483,26	5.304.653	5.328.335,13	23.682-	0	0,00	23.682-	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	18.166,66	20.000	20.000,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	499.996,01	454.265	583.587,55	129.323-	0	0,00	129.323-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.055,44	383.835	442.298,94	58.464-	0	0,00	58.464-	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	102,40	120	86,92	33	0	0,00	33	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	573.917,98	35.200	916.905,04	881.705-	0	0,00	881.705-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.107.721,75</b>	<b>6.198.073</b>	<b>7.291.213,58</b>	<b>1.093.141-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.093.141-</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	6.358.768,50-	6.708.543-	6.631.438,15-	77.105-	0	0,00	77.105-	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.424.540,32-	9.686.943-	9.891.078,11-	204.135	0	2.587.200,00-	2.383.065-	1.830.300,00-
14	- Planmäßige Abschreibungen	2.937.410,46-	2.899.621-	2.810.608,70-	89.013-	0	0,00	89.013-	0,00
15	- Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Aufwendungen	123,24-	200-	87,06-	113-	0	0,00	113-	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßn ahmen)	358.924,72-	241.650-	240.187,48-	1.463-	0	0,00	1.463-	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.576.496,31-	1.500.356-	1.751.735,64-	251.380	0	0,00	251.380	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.656.263,55-</b>	<b>21.037.314-</b>	<b>21.325.135,14-</b>	<b>287.822</b>	<b>0</b>	<b>2.587.200,00-</b>	<b>2.299.378-</b>	<b>1.830.300,00-</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.548.541,80-</b>	<b>14.839.241-</b>	<b>14.033.921,56-</b>	<b>805.319-</b>	<b>0</b>	<b>2.587.200,00-</b>	<b>3.392.519-</b>	<b>1.830.300,00-</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.548.541,80-</b>	<b>14.839.241-</b>	<b>14.033.921,56-</b>	<b>805.319-</b>	<b>0</b>	<b>2.587.200,00-</b>	<b>3.392.519-</b>	<b>1.830.300,00-</b>
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	340.667,85	342.100	358.800,59	16.701-	0	0,00	16.701-	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	13.764.059,06	14.490.856	13.369.220,43	1.121.635	0	0,00	1.121.635	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>14.104.726,91</b>	<b>14.832.956</b>	<b>13.728.021,02</b>	<b>1.104.935</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.104.935</b>	<b>0,00</b>
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	5.154.550,10-	5.060.869-	4.895.475,64-	165.394-	0	0,00	165.394-	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>5.154.550,10-</b>	<b>5.060.869-</b>	<b>4.895.475,64-</b>	<b>165.394-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>165.394-</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	1.634.309,97-	1.381.728-	1.376.587,03-	5.141-	0	0,00	5.141-	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>7.315.866,84</b>	<b>8.390.359</b>	<b>7.455.958,35</b>	<b>934.400</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>934.400</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>5.232.674,96-</b>	<b>6.448.882-</b>	<b>6.577.963,21-</b>	<b>129.081</b>	<b>0</b>	<b>2.587.200,00-</b>	<b>2.458.119-</b>	<b>1.830.300,00-</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	751.046,27	682.401	1.063.947,71	381.547-	0	0,00	381.547-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	2.937.410,46-	2.899.621-	2.817.042,03-	82.579-	0	0,00	82.579-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	6.601.550,19	5.515.472	6.060.796,58	545.325-	0	0,00	545.325-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	16.585.674,09-	18.135.692-	18.399.128,25-	263.436	0	2.587.200,00-	2.323.764-	1.830.300,00-
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.984.123,90-</b>	<b>12.620.220-</b>	<b>12.338.331,67-</b>	<b>281.888-</b>	<b>0</b>	<b>2.587.200,00-</b>	<b>2.869.088-</b>	<b>1.830.300,00-</b>
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.100,00	0	980,00	980-	0	0,00	980-	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	19.996,67	0	2.231,02	2.231-	0	0,00	2.231-	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>22.096,67</b>	<b>0</b>	<b>3.211,02</b>	<b>3.211-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.211-</b>	<b>0,00</b>
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.645.249,45-	1.200.000-	1.199.727,41-	273-	0	450.862,00-	451.135-	755.023,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.174.041,20-	983.957-	908.304,76-	75.652-	0	639.075,00-	714.727-	737.989,00-
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	450.000,90-	450.000-	900.000,00-	450.000	0	0,00	450.000	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.269.291,55-</b>	<b>2.633.957-</b>	<b>3.008.032,17-</b>	<b>374.075</b>	<b>0</b>	<b>1.089.937,00-</b>	<b>715.862-</b>	<b>1.493.012,00-</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.247.194,88-</b>	<b>2.633.957-</b>	<b>3.004.821,15-</b>	<b>370.864</b>	<b>0</b>	<b>1.089.937,00-</b>	<b>719.073-</b>	<b>1.493.012,00-</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>13.231.318,78-</b>	<b>15.254.177-</b>	<b>15.343.152,82-</b>	<b>88.976</b>	<b>0</b>	<b>3.677.137,00-</b>	<b>3.588.161-</b>	<b>3.323.312,00-</b>

**THH1                      Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1112-100                Steuerungsunterstützung/Controlling**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	2.304,08	2.614	2.394,30	219	0	0,00	219	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	387.751,80-	387.561-	343.463,32-	44.097-	0	0,00	44.097-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	385.447,72-	384.947-	341.069,02-	43.878-	0	0,00	43.878-	0,00

**THH1                      Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1114-102                Zentrale Funktionen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	3.975,00	5.813	5.813,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	80.340,26-	116.788-	94.533,63-	22.254-	0	0,00	22.254-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	76.365,26-	110.975-	88.720,63-	22.254-	0	0,00	22.254-	0,00

**THH1                      Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1120-110                Organisation und EDV**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	114.466,02	127.032	118.854,37	8.178	0	0,00	8.178	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.699.836,61-	2.113.403-	1.832.530,07-	280.873-	0	0,00	280.873-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.585.370,59-	1.986.372-	1.713.675,70-	272.696-	0	0,00	272.696-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1120-110 Organisation und EDV**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11201101001: Erwerb Anlagevermögen Telekommunikation</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.491,45-	0	15.978,08-	15.978	0	435.500,00-	419.522-	419.500,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11201101002: Erwerb Anlagevermögen EDV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	101.398,13-	88.857-	84.892,85-	3.964-	0	0,00	3.964-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11201101003: Erwerb Anlagevermögen EDV VRG</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.944,03-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1121-110 Personalwesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	238.667,29	181.484	208.643,98	27.160-	0	0,00	27.160-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.592.755,89-	1.792.619-	1.808.802,88-	16.184	0	0,00	16.184	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.354.088,60-	1.611.135-	1.600.158,90-	10.976-	0	0,00	10.976-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**1121-110 Personalwesen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11211101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.000-	0,00	6.000-	0	0,00	6.000-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**1123-110 Justizariat**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.479,39	35.514	77.165,46	41.652-	0	0,00	41.652-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	499.845,45-	535.450-	551.918,20-	16.469	0	0,00	16.469	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	497.366,06-	499.936-	474.752,74-	25.183-	0	0,00	25.183-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**1125-110 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.422,48	3.670	3.719,24	50-	0	0,00	50-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	280.111,57-	289.559-	282.316,65-	7.242-	0	0,00	7.242-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	276.689,09-	285.889-	278.597,41-	7.291-	0	0,00	7.291-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1126-110 Zentrale Dienstleistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	49.159,60	47.809	53.190,64	5.381-	0	0,00	5.381-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	830.063,35-	812.980-	813.316,19-	336	0	0,00	336	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	780.903,75-	765.171-	760.125,55-	5.045-	0	0,00	5.045-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1112-120 Steuerungsunterstützung/Controlling**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	292.483,50-	298.969-	277.113,76-	21.856-	0	0,00	21.856-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	292.483,50-	298.969-	277.113,76-	21.856-	0	0,00	21.856-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1122-120 Finanzverwaltung, Kasse**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	32.882,50	36.319	416.301,30	379.982-	0	0,00	379.982-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.037.445,42-	1.031.997-	1.008.081,05-	23.916-	0	0,00	23.916-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.004.562,92-	995.678-	591.779,75-	403.898-	0	0,00	403.898-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1122-120 Finanzverwaltung, Kasse**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11221201001: Erwerb Anlagevermögen Kasse</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.742,13-	3.742	0	20.500,00-	16.758-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1132-120 Abgabewesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.753,60-	8.371-	14.079,58-	5.708	0	0,00	5.708	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.753,60-	8.371-	14.079,58-	5.708	0	0,00	5.708	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
3140-120 Soziale Einrichtungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	124.753,71-	4.326-	3.065,40-	1.261-	0	0,00	1.261-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	124.753,71-	4.326-	3.065,40-	1.261-	0	0,00	1.261-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
4110-120 Krankenhäuser**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	605.820,20	106.206	606.335,25	500.129-	0	0,00	500.129-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	216.415,04-	311.811-	225.387,93-	86.423-	0	0,00	86.423-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	389.405,16	205.605-	380.947,32	586.552-	0	0,00	586.552-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
4110-120 Krankenhäuser**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I41101200001: Generalsanierung Krankenhaus BS</b>									
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.949.138,43-	1.200.000-	895.838,43-	304.162-	0	450.862,00-	755.024-	755.023,00-
<b>I41101201001: Erwerb Beteiligung Krankenhaus</b>									
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	450.000,00-	450.000-	900.000,00-	450.000	0	0,00	450.000	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
5730-120 Allgemeine Einrichtungen u Unternehmen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	15,16	20	15,16	5	0	0,00	5	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	40.210,02-	0	53.994,03-	53.994	0	0,00	53.994	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	40.194,86-	20	53.978,87-	53.999	0	0,00	53.999	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
5730-120 Allgemeine Einrichtungen u Unternehmen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I57301201001: Beteiligung Wirtschaftsbetr. u Einr.</b>									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,90-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>I57301207001: Rückflüsse aus Beteiligungen u.ä.</b>									
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	19.996,67	0	2.231,02	2.231-	0	0,00	2.231-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1124-130 Grundst.- u.Gebäudem., Tech.Immob.Manag.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	378.163,68	333.826	338.762,84	4.937-	0	0,00	4.937-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.748.104,83-	4.272.321-	4.034.423,98-	237.897-	0	1.642.700,00-	1.880.597-	1.135.500,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.369.941,15-	3.938.495-	3.695.661,14-	242.834-	0	1.642.700,00-	1.885.534-	1.135.500,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
1124-130 Grundst.- u.Gebäudem., Tech.Immob.Manag.**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301010: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.124,41-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.968,25-	15.000-	7.583,12-	7.417-	0	29.000,00-	36.417-	36.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241381002: Erwerb Anlagevermögen VRG</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.098,87-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241381003: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	8.897,26-	3.897	0	17.000,00-	13.103-	13.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241381004: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000-	0,00	3.000-	0	15.000,00-	18.000-	18.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241381005: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.368,50-	5.000-	46.219,96-	41.220	0	88.500,00-	47.280-	47.200,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**1133-130 Grundstücksverkehr, Grundstücksverwalt.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	114.478,82	112.660	117.523,68	4.864-	0	0,00	4.864-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.638,14-	51.377-	271.225,91-	219.849	0	0,00	219.849	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	101.840,68	61.284	153.702,23-	214.986	0	0,00	214.986	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200102 Schulkindergarten f. Geistigbeh. Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	65.286,00	56.507	56.507,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.673,17-	5.425-	4.972,14-	453-	0	4.347,00-	4.800-	5.774,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	59.612,83	51.082	51.534,86	453-	0	4.347,00-	4.800-	5.774,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**21200102 Schulkindergarten f. Geistigbehinderte**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200102911: Schulkinderg. f. Geistigbeh. Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.200-	0,00	1.200-	0	0,00	1.200-	0,00



**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200202 Förderschule Bad Säckingen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	184.933,49	173.507	181.341,39	7.834-	0	0,00	7.834-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	285.700,95-	386.337-	278.178,60-	108.159-	0	114.600,00-	222.759-	115.600,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	100.767,46-	212.830-	96.837,21-	115.993-	0	114.600,00-	230.593-	115.600,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200203 Förderschule Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	223.313,88	225.850	232.894,87	7.045-	0	0,00	7.045-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	304.743,06-	320.178-	268.284,44-	51.894-	0	123.400,00-	175.294-	124.400,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	81.429,18-	94.328-	35.389,57-	58.939-	0	123.400,00-	182.339-	124.400,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200204 Förderschule Waldshut**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	160.546,75	162.254	165.449,08	3.195-	0	0,00	3.195-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	366.282,21-	326.639-	407.581,80-	80.943	0	15.906,00-	65.037	15.028,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	205.735,46-	164.385-	242.132,72-	77.748	0	15.906,00-	61.842	15.028,00-

**THH1  
212002**
**Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
Bereitstell. u. Betrieb v. Sonderschulen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200202911: Förderschule Bad Säckingen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200203911: Förderschule Tiengen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	9.200-	0,00	9.200-	0	0,00	9.200-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200204012: Förderschule Waldshut bewegliches AV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.026,32-	0	1.702,65-	1.703	0	0,00	1.703	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200204911: Förderschule Waldshut Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.311,00-	3.000-	0,00	3.000-	0	0,00	3.000-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**21200301 Sonderschule f. Geistigbehinderte**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	548.289,57	520.281	531.436,65	11.156-	0	0,00	11.156-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	608.938,57-	677.704-	620.304,84-	57.399-	0	43.622,00-	101.021-	36.751,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	60.649,00-	157.423-	88.868,19-	68.555-	0	43.622,00-	112.177-	36.751,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L2120030101 Sonderschule f. Geistigbeh. Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	406.974,86	400.999	405.991,70	4.993-	0	0,00	4.993-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	367.193,29-	361.169-	359.941,24-	1.228-	0	30.922,00-	32.150-	17.292,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	39.781,57	39.830	46.050,46	6.220-	0	30.922,00-	37.142-	17.292,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L2120030102 Sonderschule f. Geistigbeh. Laufenburg**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	141.314,71	119.282	125.444,95	6.163-	0	0,00	6.163-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	241.745,28-	316.535-	260.363,60-	56.172-	0	12.700,00-	68.872-	19.459,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	100.430,57-	197.253-	134.918,65-	62.335-	0	12.700,00-	75.035-	19.459,00-

**THH1**                      **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**21200301**                    **Sonderschule f. Geistigbehinderte**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200300911: Schule f. Geistigbeh. Tieng. Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000-	0,00	4.000-	0	0,00	4.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200301911: Schule f. Geistigbeh. Lfbg. Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.403,00-	3.000-	4.715,76-	1.716	0	0,00	1.716	0,00

**THH1**                      **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200304**                    **Sonderschule f. Sprachbehinderte Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	83.024,08	88.521	94.867,75	6.347-	0	0,00	6.347-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.458,72-	15.250-	15.551,41-	301	0	26.486,00-	26.185-	27.300,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	70.565,36	73.271	79.316,34	6.045-	0	26.486,00-	32.531-	27.300,00-

**THH1**                      **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**21200304**                    **Sonderschule f. Sprachbehinderte**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200304911: Schule f. Sprachbeh. Tiengen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200305 Sonderschule f. Körperbehinderte Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	229.763,74	229.328	240.691,50	11.364-	0	0,00	11.364-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	623.961,90-	686.706-	780.649,78-	93.943	0	15.468,00-	78.475	13.833,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	394.198,16-	457.378-	539.958,28-	82.580	0	15.468,00-	67.112	13.833,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**21200305 Sonderschule f. Körperbehinderte**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200305911: Schule f. Körperbeh. Tiengen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.006,04-	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**2130 Bereitstell. u.Betrieb v.berufsb.Schulen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.953.829,24	3.632.818	3.718.682,44	85.864-	0	0,00	85.864-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.004.621,53-	5.947.014-	6.663.297,79-	716.284	0	567.415,00-	148.869	337.621,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.050.792,29-	2.314.196-	2.944.615,35-	630.419	0	567.415,00-	63.004	337.621,00-



**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21300201** **Kfm. Schulen Bad Säckingen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	652.976,37	578.226	584.682,38	6.456-	0	0,00	6.456-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	610.298,91-	661.518-	676.243,17-	14.725	0	171.311,00-	156.586-	114.379,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	42.677,46	83.292-	91.560,79-	8.268	0	171.311,00-	163.043-	114.379,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21300202** **Kfm. Schulen Waldshut**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	781.099,48	687.246	697.734,41	10.488-	0	0,00	10.488-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	681.464,40-	669.346-	714.617,65-	45.272	0	157.857,00-	112.585-	118.479,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	99.635,08	17.900	16.883,24-	34.783	0	157.857,00-	123.074-	118.479,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21300301** **Hausw. Schulen Bad Säckingen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	366.718,47	360.764	360.951,51	188-	0	0,00	188-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	355.367,33-	395.001-	477.550,86-	82.550	0	25.288,00-	57.262	5.292,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.351,14	34.237-	116.599,35-	82.362	0	25.288,00-	57.074	5.292,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
L21300302 Hausw. Schulen Waldshut**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	698.250,77	672.010	696.613,92	24.604-	0	0,00	24.604-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	922.101,67-	894.256-	1.031.894,01-	137.638	0	25.671,00-	111.967	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	223.850,90-	222.246-	335.280,09-	113.034	0	25.671,00-	87.363	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
2130 Bereitstell. u. Betrieb v.berufsb.Schulen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300101012: Gew. Schulen Bad Säckingen bewegl. AV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	100.000-	0,00	100.000-	0	0,00	100.000-	100.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300101911: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	83.289,27-	30.000-	81.159,73-	51.160	0	0,00	51.160	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300102012: Gew. Schulen WT bewegliches AV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	381.497,14-	250.000-	168.712,92-	81.287-	0	18.502,00-	99.789-	99.789,00-

**Jahresabschluss 2014**

	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2013	2014	2014	Ansatz - Ergebnis	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300102013: Gew. Schulen WT Einrichtung Fachräume</b>									
-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	371.655,45-	230.000-	215.973,10-	14.027-	0	0,00	14.027-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2013	2014	2014	Ansatz - Ergebnis	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300102911: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	79.145,41-	104.400-	93.471,38-	10.929-	0	0,00	10.929-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2013	2014	2014	Ansatz - Ergebnis	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300102971: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.100,00	0	850,00	850-	0	0,00	850-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2013	2014	2014	Ansatz - Ergebnis	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300103911: Fachschule für Technik Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000-	16.111,41-	8.111	0	0,00	8.111	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2013	2014	2014	Ansatz - Ergebnis	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300201911: Kfm. Schulen Bad Säckingen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	19.000-	18.600,60-	399-	0	0,00	399-	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300202911: Kfm. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.803,12-	64.100-	90.557,13-	26.457	0	0,00	26.457	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300202971: Kfm. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	130,00	130-	0	0,00	130-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300301012: Hausw. Schulen Bad Säckingen bew. AV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	11.500-	2.867,69-	8.632-	0	15.073,00-	23.705-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300301911: Hausw. Schulen Bad Säckingen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.253,00-	0	53.722,00-	53.722	0	0,00	53.722	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300302911: Hausw. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.781,39-	5.500-	40.807,36-	35.307	0	0,00	35.307	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
2140-130 Schülerbezogene Leistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	69.560,38	71.570	76.060,48	4.490-	0	0,00	4.490-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	184.948,81-	194.745-	235.066,36-	40.321	0	0,00	40.321	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	115.388,43-	123.175-	159.005,88-	35.831	0	0,00	35.831	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
2140-130 Schülerbezogene Leistungen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21401301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.723,50-	8.000-	3.490,44-	4.510-	0	0,00	4.510-	4.500,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
2150-130 Sonst. schulische Aufgaben und Einricht.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	2.065,40	2.800	2.893,20	93-	0	0,00	93-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	399.434,99-	434.585-	428.454,82-	6.130-	0	2.235,00-	8.365-	1.893,00-
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	397.369,59-	431.785-	425.561,62-	6.223-	0	2.235,00-	8.458-	1.893,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**4210-130** **Förderung des Sports**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013 EUR	EUR	2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	966,12-	2.924-	882,09-	2.041-	0	0,00	2.041-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	966,12-	2.924-	882,09-	2.041-	0	0,00	2.041-	0,00

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**4241-130** **Sportstätten**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013 EUR	EUR	2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.079,95-	4.987-	3.848,82-	1.138-	0	0,00	1.138-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.079,95-	4.987-	3.848,82-	1.138-	0	0,00	1.138-	0,00

## Teilhaushalt 2

### Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten

- **Dezernat 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten**
  
- **Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen**
  - 1126-210 Zentrale Dienstleistungen
  - 1220-210 Ordnungswesen
  - 1221-210 Verkehrswesen
  - 1222-210 Einwohnerwesen
  - 1223-210 Personenstandswesen
  - 1225-210 Sozialversicherung
  - 1260-210 Brandschutz
  - 1280-210 Katastrophenschutz
  
- **Straßenverkehrsamt**
  - 1221-230 Verkehrswesen
  
- **Straßenbauamt**
  - 5420-240 Kreisstraßen
  - 5430-240 Landesstraßen
  - 5440-240 Bundesstraßen

- **Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt**
  - 1113-250    Rechnungsprüfung
  - 1131-250    Kommunalaufsicht
  - 1210-250    Statistik und Wahlen
  
- **Amt für Wirtschaftsförderung und Nahverkehr**
  - 1210-260    Statistik und Wahlen
  - 2140-260    Schülerbezogene Leistungen
  - 5470-260    Verkehrsbetriebe / ÖPNV
  - 5710-260    Wirtschaftsförderung
  - 5750-260    Tourismus

**THH2 Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.740.089,06	11.665.010	11.760.825,01	95.815-	0	0,00	95.815-	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	11.513,89	14.000	9.594,22	4.406	0	0,00	4.406	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	427.141,50	358.700	461.585,42	102.885-	0	0,00	102.885-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.644.681,56	4.904.569	4.443.568,88	461.000	0	0,00	461.000	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	223.473,94	0	92.791,92	92.792-	0	0,00	92.792-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.046.899,95</b>	<b>16.942.279</b>	<b>16.768.365,45</b>	<b>173.914</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>173.914</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	8.711.979,89-	8.947.836-	8.685.137,94-	262.699-	0	0,00	262.699-	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.831.042,44-	6.130.328-	5.701.047,98-	429.280-	0	199.110,00-	628.390-	155.043,00-
14	- Planmäßige Abschreibungen	603.393,16-	682.971-	680.600,40-	2.371-	0	0,00	2.371-	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßn ahmen)	3.319.109,66-	3.594.236-	3.373.913,33-	220.323-	0	12.500,00-	232.823-	114.000,00-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.473.018,22-	4.703.530-	4.477.512,34-	226.017-	0	0,00	226.017-	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.938.543,37-</b>	<b>24.058.901-</b>	<b>22.918.211,99-</b>	<b>1.140.689-</b>	<b>0</b>	<b>211.610,00-</b>	<b>1.352.299-</b>	<b>269.043,00-</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.891.643,42-</b>	<b>7.116.622-</b>	<b>6.149.846,54-</b>	<b>966.775-</b>	<b>0</b>	<b>211.610,00-</b>	<b>1.178.385-</b>	<b>269.043,00-</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.891.643,42-</b>	<b>7.116.622-</b>	<b>6.149.846,54-</b>	<b>966.775-</b>	<b>0</b>	<b>211.610,00-</b>	<b>1.178.385-</b>	<b>269.043,00-</b>
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	2.187.654,68	2.175.061	1.823.660,18	351.401	0	0,00	351.401	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	4.263.979,91	6.360.183	5.093.168,32	1.267.015	0	0,00	1.267.015	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>6.451.634,59</b>	<b>8.535.245</b>	<b>6.916.828,50</b>	<b>1.618.416</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.618.416</b>	<b>0,00</b>
25	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	2.186.173,07-	2.175.251-	1.822.182,43-	353.068-	0	0,00	353.068-	0,00
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	6.665.356,20-	9.140.654-	7.412.489,77-	1.728.164-	0	0,00	1.728.164-	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>8.851.529,27-</b>	<b>11.315.905-</b>	<b>9.234.672,20-</b>	<b>2.081.233-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.081.233-</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	343.518,98-	290.107-	307.230,69-	17.124	0	0,00	17.124	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.743.413,66-</b>	<b>3.070.767-</b>	<b>2.625.074,39-</b>	<b>445.693-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>445.693-</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>9.635.057,08-</b>	<b>10.187.389-</b>	<b>8.774.920,93-</b>	<b>1.412.468-</b>	<b>0</b>	<b>211.610,00-</b>	<b>1.624.078-</b>	<b>269.043,00-</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	426.945,55	201.110	300.138,70	99.029-	0	0,00	99.029-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	603.393,16-	682.971-	690.232,55-	7.261	0	0,00	7.261	0,00

**THH2 Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	16.120.916,23	16.741.169	16.518.340,31	222.829	0	0,00	222.829	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	22.835.215,58-	23.375.930-	22.093.074,36-	1.282.855-	0	211.610,00-	1.494.465-	269.043,00-
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.714.299,35-</b>	<b>6.634.761-</b>	<b>5.574.734,05-</b>	<b>1.060.027-</b>	<b>0</b>	<b>211.610,00-</b>	<b>1.271.637-</b>	<b>269.043,00-</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	167.558,14	202.000	132.591,00	69.409	0	0,00	69.409	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	38.581,00	16.000	17.400,00	1.400-	0	0,00	1.400-	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>206.139,14</b>	<b>218.000</b>	<b>149.991,00</b>	<b>68.009</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>68.009</b>	<b>0,00</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000-	0,00	1.000-	0	0,00	1.000-	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	421.649,43-	0	388.264,52-	388.265	0	0,00	388.265	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	588.318,08-	786.800-	669.839,51-	116.960-	0	424.800,00-	541.760-	336.000,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	139.935,00-	2.245.000-	25.359,68-	2.219.640-	0	1.478.500,00-	3.698.140-	3.661.000,00-
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.149.902,51-</b>	<b>3.032.800-</b>	<b>1.083.463,71-</b>	<b>1.949.336-</b>	<b>0</b>	<b>1.903.300,00-</b>	<b>3.852.636-</b>	<b>3.997.000,00-</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>943.763,37-</b>	<b>2.814.800-</b>	<b>933.472,71-</b>	<b>1.881.327-</b>	<b>0</b>	<b>1.903.300,00-</b>	<b>3.784.627-</b>	<b>3.997.000,00-</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>7.658.062,72-</b>	<b>9.449.561-</b>	<b>6.508.206,76-</b>	<b>2.941.354-</b>	<b>0</b>	<b>2.114.910,00-</b>	<b>5.056.264-</b>	<b>4.266.043,00-</b>

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1126-210** **Zentrale Dienstleistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	21.227,26	4.500	3.492,00	1.008	0	0,00	1.008	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	267.710,17-	279.345-	268.246,63-	11.098-	0	0,00	11.098-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	246.482,91-	274.845-	264.754,63-	10.090-	0	0,00	10.090-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1220-210** **Ordnungswesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	147.329,11	116.500	126.437,67	9.938-	0	0,00	9.938-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	404.724,48-	388.293-	416.812,25-	28.520	0	0,00	28.520	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	257.395,37-	271.793-	290.374,58-	18.582	0	0,00	18.582	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1220-210** **Ordnungswesen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12202101001: Erwerb Anlagevermögen Ordnungswesen</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.353,98-	1.354	0	1.800,00-	446-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1221-210** **Verkehrswesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	2.460,99	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	63.692,73-	56.597-	65.410,66-	8.813	0	0,00	8.813	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	61.231,74-	56.597-	65.410,66-	8.813	0	0,00	8.813	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1222-210** **Einwohnerwesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	167.328,32	166.500	180.299,10	13.799-	0	0,00	13.799-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	573.370,84-	663.481-	600.154,55-	63.327-	0	0,00	63.327-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	406.042,52-	496.981-	419.855,45-	77.126-	0	0,00	77.126-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1223-210** **Personenstandswesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	4.319,13	2.500	6.172,00	3.672-	0	0,00	3.672-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.691,39-	16.078-	19.875,50-	3.798	0	0,00	3.798	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	12.372,26-	13.578-	13.703,50-	126	0	0,00	126	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1225-210** **Sozialversicherung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	78,32	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.611,27-	1.005-	1.242,19-	237	0	0,00	237	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.532,95-	1.005-	1.242,19-	237	0	0,00	237	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1260-210** **Brandschutz**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	160.297,60	163.429	180.533,04	17.104-	0	0,00	17.104-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.026.598,31-	1.203.735-	1.146.748,85-	56.986-	0	0,00	56.986-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	866.300,71-	1.040.306-	966.215,81-	74.090-	0	0,00	74.090-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1260-210** **Brandschutz**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602101001: Erwerb Anlagevermögen digit. Alarm.</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	102.608,30-	167.000-	108.325,70-	58.674-	0	0,00	58.674-	44.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602101003: Erwerb Anlagevermögen Feuerlöschwesen</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.481,13-	290.000-	420.247,08-	130.247	0	423.000,00-	292.753-	292.000,00-

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602106001: Zuw. und Zuschüsse v. Land - Feuerlöschw</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	20.000,00	122.000	53.000,00	69.000	0	0,00	69.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602106002: Zuweisungen und Zuschüsse digit. Alarm.</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	27.000,00	30.000	30.000,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602107001: Veräußerung von bew. Sachen Feuerlöschw.</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	38.000,00	15.000	17.400,00	2.400-	0	0,00	2.400-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602161002: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma ßnahmen	0,00	230.000-	45.529,05-	184.471-	0	306.000,00-	490.471-	490.000,00-

**THH2  
1280-210**
**Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.  
Katastrophenschutz**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	4.885,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	116.559,81-	152.907-	118.228,33-	34.679-	0	0,00	34.679-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	111.674,81-	152.907-	118.228,33-	34.679-	0	0,00	34.679-	0,00



**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5420-240** **Kreisstraßen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	6.566.344,18	8.237.289	6.729.165,08	1.508.124	0	0,00	1.508.124	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.189.198,21-	10.318.363-	7.827.888,95-	2.490.474-	0	174.610,00-	2.665.084-	155.043,00-
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	377.145,97	2.081.074-	1.098.723,87-	982.350-	0	174.610,00-	1.156.960-	155.043,00-

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5420-240** **Kreisstraßen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202400001: Erwerb von Grundstücken</b>									
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000-	0,00	1.000-	0	0,00	1.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202400002: Brückenbaumaßnahmen</b>									
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	421.649,43-	0	388.264,52-	388.265	0	0,00	388.265	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202401001: Beschaffung v. Fahrzeugen f. Straßenm.</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	338.560,44-	210.000-	247.287,95-	37.288	0	0,00	37.288	0,00

**Jahresabschluss 2014**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202401002: Erwerb Geräte von 1000 - 5000 Euro</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.284,48-	10.000-	19.096,63-	9.097	0	0,00	9.097	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202401003: Erwerb Geräte ab 5.000 Euro</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	33.774,77-	90.000-	44.750,00-	45.250-	0	0,00	45.250-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202401004: Kanalbeitrag K6511 OD Ewattingen</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	27.435,00-	15.000-	15.010,00-	10	0	0,00	10	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202406001: Kostenanteil Bund</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.555,00	50.000	49.591,00	409	0	0,00	409	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202406002: Kostenanteil Land</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.003,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202407001: Grundstückserlöse</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	581,00	1.000	0,00	1.000	0	0,00	1.000	0,00





**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**2140-260** **Schülerbezogene Leistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	5.226.313,43	5.220.900	5.219.378,13	1.522	0	0,00	1.522	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.800.296,23-	6.050.569-	5.937.391,84-	113.177-	0	0,00	113.177-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	573.982,80-	829.669-	718.013,71-	111.656-	0	0,00	111.656-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5470-260** **Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	393.362,00	394.000	393.623,00	377	0	0,00	377	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	774.036,16-	859.494-	786.219,79-	73.275-	0	0,00	73.275-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	380.674,16-	465.494-	392.596,79-	72.898-	0	0,00	72.898-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5470-260** **Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54702601001: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	112.500,00-	1.000.000-	0,00	1.000.000-	0	1.167.500,00-	2.167.500-	2.167.500,00-

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5710-260** **Wirtschaftsförderung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	143.954,97	143.000	129.147,16	13.853	0	0,00	13.853	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	451.226,48-	612.722-	471.157,24-	141.565-	0	12.500,00-	154.065-	114.000,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	307.271,51-	469.722-	342.010,08-	127.712-	0	12.500,00-	140.212-	114.000,00-

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5710-260** **Wirtschaftsförderung**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>157102601001: Förderung Breitbandversorgung</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.000.000-	0,00	1.000.000-	0	0,00	1.000.000-	1.000.000,00-

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5750-260** **Tourismus**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	70,00	200	26,70	173	0	0,00	173	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	255.285,68-	283.226-	224.615,21-	58.611-	0	0,00	58.611-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	255.215,68-	283.026-	224.588,51-	58.438-	0	0,00	58.438-	0,00

# Teilhaushalt 3

## Bau, Umwelt und Forst

- **Dezernat 3 – Bau, Umwelt und Forst**
  
- **Baurechtsamt**
  - 5110-310 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
  
  - 5210-310 Bauordnung
  
  - 5220-310 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
  
  - 5230-310 Denkmalschutz und Denkmalpflege
  
- **Amt für Umweltschutz**
  - 5520-320 Gewässerschutz, öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
  
  - 5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege
  
  - 5610-320 Umweltschutzmaßnahmen
  
  - 5620-320 Arbeitsschutz
  
- **Kreisforstamt**
  - 5550-330 Forstwirtschaft
  
  - 5550-331 Forstbetrieb
  
- **Vermessungsamt**
  - 5111-340 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

- **Gemeinsame Dienststelle Flurneuordnung der Landratsämter Lörrach und Waldshut**  
5112-350 Flurneuordnung

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.621.186,09	1.344.500	1.828.328,09	483.828-	0	0,00	483.828-	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	2.762,82-	0	2.801,94	2.802-	0	0,00	2.802-	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	841.716,76	867.946	822.815,48	45.131	0	0,00	45.131	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.007.832,91	2.249.561	2.041.809,98	207.751	0	0,00	207.751	0,00
9 +	Sonstige ordentliche Erträge	107.967,22	0	64.507,54	64.508-	0	0,00	64.508-	0,00
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>4.575.940,16</b>	<b>4.462.007</b>	<b>4.760.263,03</b>	<b>298.256-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>298.256-</b>	<b>0,00</b>
11 -	Personalaufwendungen	9.213.099,58-	9.748.720-	9.421.356,66-	327.363-	0	0,00	327.363-	0,00
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	688.561,76-	725.134-	707.052,49-	18.082-	0	48.500,00-	66.582-	0,00
14 -	Planmäßige Abschreibungen	61.887,73-	76.455-	70.449,57-	6.006-	0	0,00	6.006-	0,00
15 -	Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	96.086,21-	96.086	0	0,00	96.086	0,00
16 -	Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßn ahmen)	42.655,29-	62.500-	62.480,64-	19-	0	0,00	19-	0,00
17 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	433.875,78-	513.900-	386.650,12-	127.250-	0	0,00	127.250-	0,00
<b>18 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.440.080,14-</b>	<b>11.126.710-</b>	<b>10.744.075,69-</b>	<b>382.634-</b>	<b>0</b>	<b>48.500,00-</b>	<b>431.134-</b>	<b>0,00</b>
<b>19 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.864.139,98-</b>	<b>6.664.702-</b>	<b>5.983.812,66-</b>	<b>680.890-</b>	<b>0</b>	<b>48.500,00-</b>	<b>729.390-</b>	<b>0,00</b>
<b>21 =</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.864.139,98-</b>	<b>6.664.702-</b>	<b>5.983.812,66-</b>	<b>680.890-</b>	<b>0</b>	<b>48.500,00-</b>	<b>729.390-</b>	<b>0,00</b>
22 +	Erträge aus Leistungsbeziehungen	55.746,21	51.550	58.934,94	7.385-	0	0,00	7.385-	0,00
23 +	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	3.854.769,13	3.322.132	3.012.714,96	309.417	0	0,00	309.417	0,00
<b>24 =</b>	<b>Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>3.910.515,34</b>	<b>3.373.682</b>	<b>3.071.649,90</b>	<b>302.032</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>302.032</b>	<b>0,00</b>
25 -	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	77.018,11-	67.430-	79.646,06-	12.216	0	0,00	12.216	0,00
26 -	Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	6.322.170,25-	5.988.044-	5.199.577,01-	788.467-	0	0,00	788.467-	0,00
<b>27 =</b>	<b>Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>6.399.188,36-</b>	<b>6.055.474-</b>	<b>5.279.223,07-</b>	<b>776.251-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>776.251-</b>	<b>0,00</b>
28 -	Kalkulatorische Kosten	11.417,34-	9.731-	10.209,07-	478	0	0,00	478	0,00
<b>30 =</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.500.090,36-</b>	<b>2.691.523-</b>	<b>2.217.782,24-</b>	<b>473.740-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>473.740-</b>	<b>0,00</b>
<b>31 =</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>8.364.230,34-</b>	<b>9.356.225-</b>	<b>8.201.594,90-</b>	<b>1.154.630-</b>	<b>0</b>	<b>48.500,00-</b>	<b>1.203.130-</b>	<b>0,00</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	103.746,52	0	59.237,29	59.237-	0	0,00	59.237-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	61.887,73-	76.455-	81.241,48-	4.786	0	0,00	4.786	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	4.537.502,49	4.462.007	4.549.355,62	87.349-	0	0,00	87.349-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	10.397.599,62-	11.050.254-	10.556.713,54-	493.541-	0	48.500,00-	542.041-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.860.097,13-	6.588.247-	6.007.357,92-	580.889-	0	48.500,00-	629.389-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.543,85-	109.500-	75.878,47-	33.622-	0	0,00	33.622-	97.500,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.543,85-	109.500-	75.878,47-	33.622-	0	0,00	33.622-	97.500,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	39.543,85-	109.500-	75.878,47-	33.622-	0	0,00	33.622-	97.500,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.899.640,98-	6.697.747-	6.083.236,39-	614.511-	0	48.500,00-	663.011-	97.500,00-



**THH3 Bau, Umwelt und Forst  
5230-310 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	4.045,46	1.500	2.508,26	1.008-	0	0,00	1.008-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.767,25-	19.755-	11.518,39-	8.237-	0	0,00	8.237-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.721,79-	18.255-	9.010,13-	9.245-	0	0,00	9.245-	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst  
5520-320 Gewässersch./Öff.Gewässer/Wasserb.Anlag.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	100.132,55	100.221	81.442,50	18.779	0	0,00	18.779	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	837.042,12-	901.122-	881.601,02-	19.521-	0	0,00	19.521-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	736.909,57-	800.901-	800.158,52-	743-	0	0,00	743-	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst  
5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	20.439,00	20.070	101.445,00	81.375-	0	0,00	81.375-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	371.489,45-	356.858-	292.456,94-	64.401-	0	0,00	64.401-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	351.050,45-	336.788-	191.011,94-	145.776-	0	0,00	145.776-	0,00



**THH3 Bau, Umwelt und Forst**  
**5550-330 Forstwirtschaft**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I55503301002: Erwerb Anlagevermögen EDV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.883,69-	1.500-	0,00	1.500-	0	0,00	1.500-	1.500,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I55503381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.319,87-	96.000-	0,00	96.000-	0	0,00	96.000-	96.000,00-

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**  
**5550-331 Forstbetrieb**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.776.579,11	2.063.021	1.808.503,38	254.518	0	0,00	254.518	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.816.223,80-	2.063.021-	1.845.362,77-	217.658-	0	0,00	217.658-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	39.644,69-	0	36.859,39-	36.859	0	0,00	36.859	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**  
**5111-340 Flächen- u. grundst. Daten u. Grundlagen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	573.371,06	343.200	653.914,52	310.715-	0	0,00	310.715-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.997.699,09-	2.047.349-	1.884.598,57-	162.751-	0	17.300,00-	180.051-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.424.328,03-	1.704.149-	1.230.684,05-	473.465-	0	17.300,00-	490.765-	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst  
5111-340 Flächen- u. grundst. Daten u. Grundlagen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I51113401002: Erwerb Anlagevermögen EDV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.106,10-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I51113481001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	52.197,47-	12.000-	23.681,00-	11.681	0	0,00	11.681	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst  
5112-350 Flurneuordnung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	271.866,95	250.800	302.246,41	51.446-	0	0,00	51.446-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	643.659,11-	687.219-	686.241,64-	977-	0	0,00	977-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	371.792,16-	436.419-	383.995,23-	52.424-	0	0,00	52.424-	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst  
5112-350 Flurneuordnung**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I51123581001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.234,19-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

# Teilhaushalt 4

## Arbeit, Jugend und Soziales

- **Dezernat 4 – Arbeit, Jugend und Soziales**
  - 3160-400 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
  
- **Zentrale Finanzsteuerung**
  
- **Gleichstellungsbeauftragte**
  - 1114-402 Zentrale Funktionen
  
- **Jobcenter**
  - 312001-410 Leistungen für Unterkunft und Heizung
  - 312002-410 Eingliederungsleistungen
  - 312003-410 Einmalige Leistungen
  - 312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU / Optionsgemeinden)
  - 312005-410 Eingliederungsleistungen / Optionsgemeinden
  - 312006-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
  - 3190-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG
  
- **Amt für Soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe**
  - 3110-420 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
  - 313001-420 Hilfen für Flüchtlinge
  - 313002-420 Hilfen für Aussiedler

- 3140-420 Soziale Einrichtungen
- 3150-420 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 3170-420 Betreuungsleistungen
- 3180-420 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 3710-420 Schwerbehindertenrecht
- 3720-420 Soziales Entschädigungsrecht

- **Jugendamt**

- 3180-430 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 362001-430 Kinder- und Jugendarbeit
- 362002-430 Jugendsozialarbeit
- 363001-430 Sozial- und Lebensberatung und Beratung vor Inanspruchnahme von HzE
- 363002-430 Förderung der Erziehung in der Familie
- 363003-430 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien einschließlich Krisenintervention
- 363004-430 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
- 363005-430 Beistandschaft / Amtsvormundschaft
- 363006-430 Einrichtungen für Hilfen für junge Menschen u. ihre Familien
- 365001-430 Tageseinrichtungen für Kinder (§ 22a SGB VIII)
- 365002-430 Kindertagespflege § 23 SGB VIII
- 365003-430 Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und -pflege, Übernahme von Teilnahmebeiträgen ( § 90 Abs. 3 SGB VIII)
- 365006-430 Förderung und Vermittlung von Kindern bis 14 Jahren in Tagespflege

365007-430 Finanzielle Förderung, Übernahme von  
Teilnahmebeiträgen

3680-430 Kooperation und Vernetzung

3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen

- **Amt für Psychologische Beratung** (bis 31.01.2013)

363003-440 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien  
einschließlich Krisenintervention  
(ab 01.02.2013 im PC 363003-430)

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	974.920,23	600.000	775.834,31	175.834-	0	0,00	175.834-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	25.270.198,17	29.915.381	26.371.420,16	3.543.961	0	0,00	3.543.961	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	12.235.505,30	9.322.000	8.745.943,93	576.056	0	0,00	576.056	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	37.167,82	40.000	256.288,54	216.289-	0	0,00	216.289-	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.552,00	0	2.495,00	2.495-	0	0,00	2.495-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.392.083,97	8.009.020	9.681.962,16	1.672.942-	0	0,00	1.672.942-	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	49.113,03	0	66.366,87	66.367-	0	0,00	66.367-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>45.961.540,52</b>	<b>47.886.401</b>	<b>45.900.310,97</b>	<b>1.986.090</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.986.090</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	10.926.191,35-	11.621.643-	11.197.025,10-	424.617-	0	0,00	424.617-	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.772.542,13-	2.277.009-	3.566.504,12-	1.289.495	0	20.600,00-	1.268.895	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	30.094,76-	39.723-	36.290,62-	3.432-	0	0,00	3.432-	0,00
15	- Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Aufwendungen	287.997,74-	0	291.250,70-	291.251	0	0,00	291.251	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	87.622.698,80-	92.732.639-	90.748.340,16-	1.984.299-	0	0,00	1.984.299-	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.184.041,68-	1.022.319-	1.226.585,66-	204.267	0	0,00	204.267	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>102.823.566,46-</b>	<b>107.693.331-</b>	<b>107.065.996,36-</b>	<b>627.335-</b>	<b>0</b>	<b>20.600,00-</b>	<b>647.935-</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>56.862.025,94-</b>	<b>59.806.930-</b>	<b>61.165.685,39-</b>	<b>1.358.755</b>	<b>0</b>	<b>20.600,00-</b>	<b>1.338.155</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>56.862.025,94-</b>	<b>59.806.930-</b>	<b>61.165.685,39-</b>	<b>1.358.755</b>	<b>0</b>	<b>20.600,00-</b>	<b>1.338.155</b>	<b>0,00</b>
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	4.340.836,73	4.669.886	4.280.978,64	388.907	0	0,00	388.907	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>4.340.836,73</b>	<b>4.669.886</b>	<b>4.280.978,64</b>	<b>388.907</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>388.907</b>	<b>0,00</b>
25	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	340.667,85-	342.100-	358.800,59-	16.701	0	0,00	16.701	0,00
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	7.611.648,04-	8.241.764-	7.538.740,67-	703.024-	0	0,00	703.024-	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>7.952.315,89-</b>	<b>8.583.864-</b>	<b>7.897.541,26-</b>	<b>686.323-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>686.323-</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	15.053,97-	12.946-	13.218,97-	273	0	0,00	273	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>3.626.533,13-</b>	<b>3.926.925-</b>	<b>3.629.781,59-</b>	<b>297.143-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>297.143-</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>60.488.559,07-</b>	<b>63.733.855-</b>	<b>64.795.466,98-</b>	<b>1.061.612</b>	<b>0</b>	<b>20.600,00-</b>	<b>1.041.012</b>	<b>0,00</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	49.113,03	0	66.248,44	66.248-	0	0,00	66.248-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	30.094,76-	39.723-	36.290,62-	3.432-	0	0,00	3.432-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	45.523.059,36	47.886.401	46.268.189,02	1.618.212	0	0,00	1.618.212	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	102.626.436,61-	107.653.609-	106.585.781,38-	1.067.827-	0	20.600,00-	1.088.427-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.103.377,25-	59.767.208-	60.317.592,36-	550.385	0	20.600,00-	529.785	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	83.206,41-	5.000-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	5.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.206,41-	5.000-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	5.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	83.206,41-	5.000-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	5.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	57.186.583,66-	59.772.208-	60.317.592,36-	545.385	0	20.600,00-	524.785	5.000,00-

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
3160-400 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	63.000,00	63.000	63.000,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	509.141,61-	510.712-	500.437,21-	10.275-	0	0,00	10.275-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	446.141,61-	447.712-	437.437,21-	10.275-	0	0,00	10.275-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
1114-402 Zentrale Funktionen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	5.014,00	1.500	4.711,64	3.212-	0	0,00	3.212-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	77.978,14-	75.384-	79.661,60-	4.278	0	0,00	4.278	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	72.964,14-	73.884-	74.949,96-	1.066	0	0,00	1.066	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
312001-410 Leistungen für Unterkunft und Heizung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	6.222.074,85	5.742.648	5.133.826,78	608.821	0	0,00	608.821	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.959.939,64-	11.983.422-	11.222.608,36-	760.814-	0	0,00	760.814-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.737.864,79-	6.240.775-	6.088.781,58-	151.993-	0	0,00	151.993-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
312002-410 Eingliederungsleistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	41.936,67	321.045	668.471,08	347.427-	0	0,00	347.427-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	842.026,88-	1.218.350-	1.055.814,30-	162.536-	0	0,00	162.536-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	800.090,21-	897.306-	387.343,22-	509.962-	0	0,00	509.962-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
312003-410 Einmalige Leistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	99.263	300.319,56	201.057-	0	0,00	201.057-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	143.642,53-	241.062-	278.157,00-	37.095	0	0,00	37.095	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	143.642,53-	141.800-	22.162,56	163.962-	0	0,00	163.962-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU)/ Optionsl**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	17.077.490,02	19.537.780	16.557.801,38	2.979.978	0	0,00	2.979.978	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.117.069,59-	19.666.530-	16.906.792,42-	2.759.737-	0	0,00	2.759.737-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	39.579,57-	128.750-	348.991,04-	220.241	0	0,00	220.241	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU)/ OptionsI**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31200401002: Erwerb Anlagevermögen EDV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.828,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**312005-410 Eingliederungsleist./Optionslandkreise**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	4.017.982,98	3.923.201	3.329.406,04	593.795	0	0,00	593.795	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.658.107,13-	3.980.250-	3.298.985,74-	681.264-	0	0,00	681.264-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	359.875,85	57.049-	30.420,30	87.469-	0	0,00	87.469-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**312006-410 Leistung f. Bildung und Teilhabe**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	192.087,22	139.245	126.400,96	12.844	0	0,00	12.844	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	426.262,75-	418.999-	394.712,03-	24.287-	0	0,00	24.287-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	234.175,53-	279.754-	268.311,07-	11.443-	0	0,00	11.443-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3190-410 Leistung f. Bildung u Teilhabe §6b BKGG**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	2.193,78	2.000	1.473,92	526	0	0,00	526	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	102.066,18-	104.900-	94.898,61-	10.001-	0	0,00	10.001-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	99.872,40-	102.900-	93.424,69-	9.475-	0	0,00	9.475-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3110-420 Grundvers.u.Hilfen n.SGB XII/Hilfe z.Pfl**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	13.737.247,58	13.165.000	13.295.568,36	130.568-	0	0,00	130.568-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	45.613.042,82-	46.218.135-	48.113.425,83-	1.895.291	0	0,00	1.895.291	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	31.875.795,24-	33.053.135-	34.817.857,47-	1.764.722	0	0,00	1.764.722	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3110-420 Grundvers.u.Hilfen n.SGB XII/Hilfe z.Pfl**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31104201001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.828,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
313001-420 Hilfen für Flüchtlinge**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	910.710,42	1.009.500	2.450.940,44	1.441.440-	0	0,00	1.441.440-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.990.544,66-	2.386.644-	2.891.986,46-	505.343	0	0,00	505.343	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.079.834,24-	1.377.144-	441.046,02-	936.098-	0	0,00	936.098-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
313002-420 Hilfen für Aussiedler**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	18.039,99	19.000	1.848,19	17.152	0	0,00	17.152	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	56.355,80-	41.434-	67.516,12-	26.082	0	0,00	26.082	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	38.315,81-	22.434-	65.667,93-	43.234	0	0,00	43.234	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
3140-420 Soziale Einrichtungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	338.711,82	367.500	731.277,59	363.778-	0	0,00	363.778-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.457.208,51-	1.815.176-	3.440.707,80-	1.625.532	0	0,00	1.625.532	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.118.496,69-	1.447.676-	2.709.430,21-	1.261.754	0	0,00	1.261.754	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3140-420 Soziale Einrichtungen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31404201001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	5.000,00-

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3150-420 Fürsorgeleist. n. d. Bundesvers.Gesetz**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	414.101,76	403.520	523.928,88	120.409-	0	0,00	120.409-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	554.385,50-	499.654-	565.201,84-	65.548	0	0,00	65.548	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	140.283,74-	96.134-	41.272,96-	54.861-	0	0,00	54.861-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3170-420 Betreuungsleistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.187,20	0	96,92	97-	0	0,00	97-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	186.740,62-	206.485-	229.955,53-	23.471	0	0,00	23.471	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	185.553,42-	206.485-	229.858,61-	23.374	0	0,00	23.374	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3170-420 Betreuungsleistungen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31704201001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.720,91-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3180-420 Sonstige soziale Hilfe und Leistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	82.362,55	78.300	75.697,30	2.603	0	0,00	2.603	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	511.714,11-	640.483-	542.923,64-	97.559-	0	0,00	97.559-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	429.351,56-	562.183-	467.226,34-	94.956-	0	0,00	94.956-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**3710-420 Schwerbehindertenrecht**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.358,03	0	129,06	129-	0	0,00	129-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	409.025,68-	448.098-	393.565,08-	54.533-	0	0,00	54.533-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	407.667,65-	448.098-	393.436,02-	54.662-	0	0,00	54.662-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
3720-420 Soziales Entschädigungsrecht**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	2.128,59	0	144,40	144-	0	0,00	144-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	190.661,61-	153.004-	159.181,31-	6.178	0	0,00	6.178	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	188.533,02-	153.004-	159.036,91-	6.033	0	0,00	6.033	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
3180-430 Sonstige soziale Hilfe und Leistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	56,02	1.133	18,40	1.115	0	0,00	1.115	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	154.557,87-	142.553-	146.729,81-	4.177	0	0,00	4.177	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	154.501,85-	141.420-	146.711,41-	5.292	0	0,00	5.292	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
362001-430 Kinder- und Jugendarbeit**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	13.065,84	9.656	11.296,89	1.641-	0	0,00	1.641-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	254.886,67-	273.681-	257.501,14-	16.180-	0	0,00	16.180-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	241.820,83-	264.026-	246.204,25-	17.821-	0	0,00	17.821-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
362002-430 Jugendsozialarbeit**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	180.301,13	5.938	33.594,77	27.657-	0	0,00	27.657-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	567.455,13-	529.557-	515.403,24-	14.154-	0	0,00	14.154-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	387.154,00-	523.619-	481.808,47-	41.811-	0	0,00	41.811-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
363001-430 Soz. u. Lebensberat. v. Inanspruchn. HzE**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	117,73	1.516	20,28	1.496	0	0,00	1.496	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	302.284,17-	192.487-	155.922,09-	36.565-	0	0,00	36.565-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	302.166,44-	190.971-	155.901,81-	35.069-	0	0,00	35.069-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
363002-430 Förderung der Erziehung i. d. Familie**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	111.251,03	116.863	95.096,89	21.766	0	0,00	21.766	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	507.485,84-	551.525-	568.356,25-	16.831	0	0,00	16.831	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	396.234,81-	434.663-	473.259,36-	38.597	0	0,00	38.597	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**363003-430 Indiv. Hilfe f. jung. Men. einschl. Kris**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	978.384,76	1.069.895	984.974,80	84.920	0	0,00	84.920	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.401.923,76-	9.994.541-	10.078.060,45-	83.519	0	0,00	83.519	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.423.539,00-	8.924.647-	9.093.085,65-	168.439	0	0,00	168.439	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**363003-430 Indiv. Hilfe f. jung. Men. einschl. Kris**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>136300301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.828,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**363004-430 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	132,43	2.945	48,87	2.897	0	0,00	2.897	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	454.664,12-	465.982-	488.594,64-	22.613	0	0,00	22.613	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	454.531,69-	463.036-	488.545,77-	25.509	0	0,00	25.509	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
363005-430 Beistandschaft / Amtsvormundschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	199,37	4.700	544,30	4.155	0	0,00	4.155	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	525.435,87-	609.997-	497.361,04-	112.636-	0	0,00	112.636-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	525.236,50-	605.298-	496.816,74-	108.481-	0	0,00	108.481-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
363006-430 Einr. für Hilfen für junge Menschen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	60.000,00-	60.000-	60.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	60.000,00-	60.000-	60.000,00-	0	0	0,00	0	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
365001-430 Tageseinrichtungen f. Kinder §22aSGBVIII**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	5.490,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.460,90-	650.425-	614.512,89-	35.913-	0	0,00	35.913-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.029,10	650.425-	614.512,89-	35.913-	0	0,00	35.913-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**365002-430 Kindertagespflege § 23 SBG VIII**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	110.634,72	107.766	587.971,06	480.205-	0	0,00	480.205-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	89.301,03-	177.843-	971.644,58-	793.801	0	0,00	793.801	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	21.333,69	70.077-	383.673,52-	313.596	0	0,00	313.596	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**365003-430 Finanz. Förder. v. Kindern in Tageseinr.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	471.736,69	431.284	18,70	431.265	0	0,00	431.265	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.986.902,73-	1.709.129-	909.832,24-	799.297-	0	0,00	799.297-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.515.166,04-	1.277.845-	909.813,54-	368.031-	0	0,00	368.031-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**365006-430 Förd. u. Verm v. Kindern 6-14 Jährige TP**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	24,03	0	0,02	0	0	0,00	0	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	74.884,83-	0	263,67-	264	0	0,00	264	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	74.860,80-	0	263,65-	264	0	0,00	264	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
365007-430 Finanzielle Förderung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	42,88	66	0,88	66	0	0,00	66	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	113.153,35-	8.849-	6.845,25-	2.004-	0	0,00	2.004-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	113.110,47-	8.782-	6.844,37-	1.938-	0	0,00	1.938-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
3680-430 Kooperation und Vernetzung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	62.965,23	70.733	70.055,51	677	0	0,00	677	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	120.413,67-	220.698-	146.657,32-	74.041-	0	0,00	74.041-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	57.448,44-	149.965-	76.601,81-	73.363-	0	0,00	73.363-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales  
3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	899.511,20	1.191.405	851.627,10	339.778	0	0,00	339.778	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.337.660,35-	1.497.342-	1.411.780,87-	85.561-	0	0,00	85.561-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	438.149,15-	305.937-	560.153,77-	254.217	0	0,00	254.217	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**363003-440 Indiv. Hilfe f. jung. Men. einschl. Kris**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013 EUR	EUR	2014 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	64.182,41-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	64.182,41-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

## Teilhaushalt 5

### Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft

- **Dezernat 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft**
- **Gesundheitsamt**  
4140-510 Maßnahmen der Gesundheitspflege
- **Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**  
1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung,  
Veterinärwesen und Ernährung
- **Landwirtschaftsamt**  
5551-530 Landwirtschaft
- **Abfallwirtschaftsamt**  
5610-540 Umweltschutzmaßnahmen

**THH5 Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	2014	2014	Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	343.917,50	305.600	333.436,91	27.837-	0	0,00	27.837-	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	81,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.432,78	59.486	68.492,18	9.006-	0	0,00	9.006-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>430.431,28</b>	<b>365.086</b>	<b>401.929,09</b>	<b>36.843-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>36.843-</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	2.243.578,05-	2.340.632-	2.315.140,19-	25.492-	0	0,00	25.492-	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	197.941,13-	227.278-	188.500,76-	38.777-	0	3.900,00-	42.677-	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	16.304,80-	19.272-	16.265,97-	3.006-	0	0,00	3.006-	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	193.419,00-	450.000-	464.301,00-	14.301	0	0,00	14.301	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.696,75-	131.106-	188.883,47-	57.777	0	0,00	57.777	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.845.939,73-</b>	<b>3.168.288-</b>	<b>3.173.091,39-</b>	<b>4.803</b>	<b>0</b>	<b>3.900,00-</b>	<b>903</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.415.508,45-</b>	<b>2.803.203-</b>	<b>2.771.162,30-</b>	<b>32.040-</b>	<b>0</b>	<b>3.900,00-</b>	<b>35.940-</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.415.508,45-</b>	<b>2.803.203-</b>	<b>2.771.162,30-</b>	<b>32.040-</b>	<b>0</b>	<b>3.900,00-</b>	<b>35.940-</b>	<b>0,00</b>
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	19.479,75	16.800	18.560,50	1.761-	0	0,00	1.761-	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	2.006.009,28	1.927.363	2.346.842,12	419.479-	0	0,00	419.479-	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>2.025.489,03</b>	<b>1.944.163</b>	<b>2.365.402,62</b>	<b>421.240-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>421.240-</b>	<b>0,00</b>
25	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	570,50-	1.700-	317,50-	1.383-	0	0,00	1.383-	0,00
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	2.928.802,87-	2.969.762-	3.613.035,00-	643.273	0	0,00	643.273	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>2.929.373,37-</b>	<b>2.971.462-</b>	<b>3.613.352,50-</b>	<b>641.891</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>641.891</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	3.765,86-	3.499-	3.555,79-	57	0	0,00	57	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>907.650,20-</b>	<b>1.030.798-</b>	<b>1.251.505,67-</b>	<b>220.708</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>220.708</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>3.323.158,65-</b>	<b>3.834.001-</b>	<b>4.022.667,97-</b>	<b>188.667</b>	<b>0</b>	<b>3.900,00-</b>	<b>184.767</b>	<b>0,00</b>
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	16.304,80-	19.272-	16.265,97-	3.006-	0	0,00	3.006-	0,00

**THH5**                      **Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	437.585,48	365.086	426.047,25	60.962-	0	0,00	60.962-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	2.829.401,39-	3.149.016-	3.158.442,69-	9.426	0	3.900,00-	5.526	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.391.815,91-	2.783.931-	2.732.395,44-	51.535-	0	3.900,00-	55.435-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.677,50-	0	25.031,39-	25.031	0	25.250,00-	219-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.677,50-	0	25.031,39-	25.031	0	25.250,00-	219-	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.677,50-	0	25.031,39-	25.031	0	25.250,00-	219-	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.394.493,41-	2.783.931-	2.757.426,83-	26.504-	0	29.150,00-	55.654-	0,00

**THH5 Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.  
4140-510 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	64.921,83	43.020	64.614,88	21.595-	0	0,00	21.595-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	531.293,20-	595.819-	588.747,45-	7.072-	0	1.700,00-	8.772-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	466.371,37-	552.799-	524.132,57-	28.667-	0	1.700,00-	30.367-	0,00

**THH5 Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.  
4140-510 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I41405101002: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	2.024,19-	2.024	0	1.750,00-	274	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I41405181001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.677,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH5 Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.  
1226-520 Verbr.Sch./Lebensm.Überw./Veterinärw.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2013 EUR	fortgeschr. Ansatz 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2013 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2015 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	291.840,02	261.220	261.920,72	701-	0	0,00	701-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.133.184,22-	1.359.416-	1.417.609,02-	58.193	0	2.200,00-	55.993	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	841.344,20-	1.098.196-	1.155.688,30-	57.492	0	2.200,00-	55.292	0,00

**THH5**                      **Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.**  
**5551-530**                    **Landwirtschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	10.735,81	1.454	16.734,16	15.280-	0	0,00	15.280-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.018.744,41-	1.028.220-	979.082,79-	49.137-	0	0,00	49.137-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.008.008,60-	1.026.766-	962.348,63-	64.417-	0	0,00	64.417-	0,00

**THH5**                      **Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.**  
**5551-530**                    **Landwirtschaft**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>155515381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	23.007,20-	23.007	0	23.500,00-	493-	0,00

**THH5**                      **Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.**  
**5610-540**                    **Umweltschutzmaßnahmen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	62.933,62	59.391	58.659,33	732	0	0,00	732	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	162.717,90-	184.832-	187.652,13-	2.820	0	0,00	2.820	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	99.784,28-	125.441-	128.992,80-	3.552	0	0,00	3.552	0,00

# Teilhaushalt 6

## Zentralbudget

- **Allgemeine Finanzwirtschaft**
  - 6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
  - 6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	103.118,36	65.000	75.850,67	10.851-	0	0,00	10.851-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	97.859.360,15	101.740.385	103.097.386,27	1.357.001-	0	0,00	1.357.001-	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	40.705,97	35.000	27.285,11	7.715	0	0,00	7.715	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	613.223,26	600.000	475.446,69	124.553	0	0,00	124.553	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>98.616.407,74</b>	<b>102.440.385</b>	<b>103.675.968,74</b>	<b>1.235.584-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.235.584-</b>	<b>0,00</b>
14	- Planmäßige Abschreibungen	236.446,02-	0	2.810,75-	2.811	0	0,00	2.811	0,00
15	- Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnliche Aufwendungen	883.245,65-	795.000-	774.073,17-	20.927-	0	0,00	20.927-	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	6.290.681,26-	6.560.045-	6.557.982,94-	2.062-	0	0,00	2.062-	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.410.372,93-</b>	<b>7.355.045-</b>	<b>7.334.866,86-</b>	<b>20.178-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>20.178-</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>91.206.034,81</b>	<b>95.085.340</b>	<b>96.341.101,88</b>	<b>1.255.762-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.255.762-</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>91.206.034,81</b>	<b>95.085.340</b>	<b>96.341.101,88</b>	<b>1.255.762-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.255.762-</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>91.206.034,81</b>	<b>95.085.340</b>	<b>96.341.101,88</b>	<b>1.255.762-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.255.762-</b>	<b>0,00</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.681,24	0	26.386,43	26.386-	0	0,00	26.386-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	236.446,02-	0	2.810,75-	2.811	0	0,00	2.811	0,00

**THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2013	Ansatz 2014	2014	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2013	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2015
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	98.426.005,61	102.440.385	103.664.968,9 0	1.224.584-	0	0,00	1.224.584-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	7.227.067,35-	7.355.045-	7.298.153,61-	56.891-	0	0,00	56.891-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.198.938,26	95.085.340	96.366.815,29	1.281.475-	0	0,00	1.281.475-	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	2.300	2.280,36	20	0	0,00	20	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.300	2.280,36	20	0	0,00	20	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	2.300	2.280,36	20	0	0,00	20	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	91.198.938,26	95.087.640	96.369.095,65	1.281.456-	0	0,00	1.281.456-	0,00

**THH6** **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**6110-120** **Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	98.572.020,53	102.405.385	103.622.297,20	1.216.912-	0	0,00	1.216.912-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.269.033,20-	6.560.045-	6.558.308,10-	1.737-	0	0,00	1.737-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	92.302.987,33	95.845.340	97.063.989,10	1.218.649-	0	0,00	1.218.649-	0,00

**THH6** **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**6120-120** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2014	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2013	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2015
		2013	EUR	EUR	2014	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	44.387,21	35.000	53.671,54	18.672-	0	0,00	18.672-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.141.339,73-	795.000-	776.558,76-	18.441-	0	0,00	18.441-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.096.952,52-	760.000-	722.887,22-	37.113-	0	0,00	37.113-	0,00

## 4.

# Bilanz

**Schlussbilanz  
des Landkreises Waldshut zum 31.12.2014**

<b>Aktivseite</b>	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>1. Vermögen</b>	101.501.543,73	<b>103.901.056,97</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	213.675,49	<b>168.437,82</b>
<b>1.2 Sachvermögen</b>	73.887.449,07	<b>73.459.160,46</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	799.472,17	<b>799.472,17</b>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.975.046,05	<b>48.028.513,99</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen	12.598.032,10	<b>12.465.410,92</b>
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	302.301,00	<b>281.053,99</b>
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	453.230,15	<b>491.530,15</b>
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.196.489,37	<b>3.477.091,74</b>
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.906.230,67	<b>4.109.249,65</b>
1.2.8 Vorräte	411.673,23	<b>291.941,72</b>
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.244.974,33	<b>3.514.896,13</b>
<b>1.3 Finanzvermögen</b>	27.400.419,17	<b>30.273.458,69</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	40.338,76	<b>40.338,76</b>
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder andere kommunalen Zusammenschlüssen	1.762.487,26	<b>2.624.758,42</b>
1.3.3 Sondervermögen	1.278.000,00	<b>1.278.000,00</b>
1.3.4 Ausleihungen	300,00	<b>263.817,04</b>
1.3.5 Wertpapiere	6.000.000,00	<b>6.000.000,00</b>
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.220.326,52	<b>2.558.009,24</b>
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	5.287.624,67	<b>5.893.217,05</b>
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	6.501.894,90	<b>5.532.238,78</b>
1.3.9 Liquide Mittel	4.309.447,06	<b>6.083.079,40</b>
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	7.127.866,18	<b>7.311.999,08</b>
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.775.858,58	<b>5.954.754,00</b>
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.352.007,60	<b>1.357.245,08</b>
2.3 Verrechnungs- und Zwischenkonten	0,00	<b>0,00</b>
<b>3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)</b>	0,00	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<u>108.629.409,91</u>	<u><b>111.213.056,05</b></u>

**Schlussbilanz**  
**des Landkreises Waldshut zum 31.12.2014**

<b>Passivseite</b>	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>1. Kapitalposition</b>	48.432.148,80	<b>52.772.875,81</b>
1.1 Basiskapital	36.563.912,52	<b>36.563.912,52</b>
<b>1.2 Rücklagen</b>	11.868.236,28	<b>16.208.963,29</b>
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	11.616.400,59	<b>15.979.294,80</b>
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	251.835,69	<b>229.668,49</b>
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	<b>0,00</b>
<b>1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses</b>	0,00	<b>0,00</b>
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	<b>0,00</b>
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnismrücklagen nicht möglich ist	0,00	<b>0,00</b>
<b>2. Sonderposten</b>	19.225.439,84	<b>18.493.334,48</b>
2.1 für Investitionszuweisungen	19.175.401,30	<b>18.463.493,51</b>
2.2 für Investitionsbeiträge	0,00	<b>0,00</b>
2.3 für Sonstiges	50.038,54	<b>29.840,97</b>
<b>3. Rückstellungen</b>	2.337.852,37	<b>2.556.661,30</b>
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	149.164,47	<b>46.425,72</b>
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	477.000,00	<b>575.000,00</b>
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	<b>0,00</b>
3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	<b>0,00</b>
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	<b>0,00</b>
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	156.307,39	<b>267.880,42</b>
3.7 Sonstige Rückstellungen	1.555.380,51	<b>1.667.355,16</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	37.231.194,30	<b>37.231.194,30</b>
4.1 Anleihen	0,00	<b>0,00</b>
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	28.642.425,43	<b>27.020.202,03</b>
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	<b>0,00</b>
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.343.522,14	<b>2.440.909,00</b>
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.771,99	<b>723,56</b>
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	6.243.474,74	<b>6.058.694,94</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.402.774,60	<b>1.869.654,93</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<u>108.629.409,91</u>	<u><b>111.213.056,05</b></u>

## Jahresabschluss 2014

---

### Vermerk unter der Bilanz:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaften in Höhe von	<b>267.880,42 €</b>
Gewährleistungen in Höhe von	<b>28.616.940,00 €* </b>

\*In dieser Summe fehlt ein aktueller Ausgleichsbetrag, da die Meldung der ZVK noch nicht vorliegt.

## 5.

# Anhang zur Bilanz

## 5. Anhang zur Schlussbilanz zum 31.12.2014

### A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Schlussbilanz des Landkreises Waldshut zum 31.12.2014 wurde unter Beachtung von § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) sowie § 22 Abs. 2, § 47 Abs. 1 bis 4, § 49 Abs. 4, § 53, § 63 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg (GemHVO) erstellt.

### B. Gliederung der Schlussbilanz

Die Gliederung der Schlussbilanz des Landkreises Waldshut erfolgt nach der Mindestgliederung des § 52 Abs. 3 und Abs. 4 GemHVO.

### C. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Nachfolgend werden gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 1 - 3 GemHVO die übergreifenden Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung im Rahmen der Schlussbilanz dargestellt.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden richten sich nach den einschlägigen Regelungen der folgenden Vorschriften:

- Gemeindeordnung (GemO)
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und
- dem Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen in Baden-Württemberg, Stand August 2014.

Die Bewertung des Vermögens erfolgte grundsätzlich mit den fortgeführten tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten gemäß § 62 Abs. 1 GemHVO. Die Ermittlung der Anschaffungskosten richtete sich nach § 44 Abs. 1 GemHVO.

Die Herstellungskosten haben sich nach § 44 Abs. 2 GemHVO bemessen. Die berechnete Umsatzsteuer wurde grundsätzlich in die Anschaffungs- und Herstellungskosten einbezogen. Ausnahme hiervon bildeten Vermögensgegenstände, die den vorsteuerabzugsberechtigten Betrieben gewerblicher Art (BgA) zugeordnet wurden. In diesen Fällen wurde die in Rechnung gestellte Umsatzsteuer nicht in den Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigt.

Fremdkapitalzinsen zur Finanzierung der Herstellung von Vermögensgegenständen nach § 44 Abs. 3 GemHVO wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Vermögensgegenstände des Sachvermögens bis zu einem Wert von 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer werden nach dem Kreistagsbeschluss vom 21. Juli 2010 nicht erfasst (§ 38 Abs. 4 GemHVO). Gemäß § 46 Abs. 2 GemHVO wurden nicht erfasste Vermögensgegenstände im Jahr der Anschaffung als ordentlicher Aufwand ausgewiesen.

Für die Berechnung der planmäßigen Abschreibungen gemäß § 46 Abs. 1 GemHVO wurde die Tabelle „Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung in Baden-Württemberg“ herangezogen. Bei der Ermittlung der planmäßigen Abschreibungen wurden die örtlichen Einschätzungen der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer einzelner Vermögensgegenstände bzw. die Besonderheiten der Nutzung vor Ort berücksichtigt.

## Jahresabschluss 2014

Von der Möglichkeit der Festwertbildung nach § 37 Abs. 3 GemHVO und der Möglichkeit der Gruppenbildung nach § 37 Abs. 2 GemHVO wurde nur bei den Vorräten Gebrauch gemacht. Hierauf wird bei der betroffenen Bilanzposition gesondert hingewiesen.

Ausführlichere, postenbezogene Erläuterungen zur Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden sind nachfolgend unter Kapitel D angegeben.

### D. Aktiva: Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

#### D.1 Anlagevermögen

Eine das gesamte Anlagevermögen umfassende Vermögensübersicht nach § 95 Abs. 3 GemO in Verbindung mit § 55 Abs. 1 GemHVO ist dem Jahresabschluss als Anlage beigefügt.

##### D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bezeichnung	Buchwert in EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	168.437,82
<b>Summe</b>	<b>168.437,82</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Immaterielle Vermögensgegenstände	213.675,49 €	168.437,82 €

Die immateriellen Vermögensgegenstände umfassen hauptsächlich Softwarelizenzen und Datenverarbeitungssoftware. Im Jahr 2014 sind Vermögenszugänge in Höhe von 11.850,24 € zu verzeichnen, die aus verschiedenen Softwarekäufen resultieren. Abschreibungen wurden bei den immateriellen Vermögensgegenständen in Höhe von 57.087,91 € gebucht. Nicht entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände wurden nach § 40 Abs. 3 GemHVO nicht bilanziert.

##### D.1.2 Sachvermögen

Bezeichnung	Buchwert in EUR
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	799.472,17
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.028.513,99
1.2.3 Infrastrukturvermögen	12.465.410,92
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	281.053,99
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	491.530,15
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.477.091,74
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.109.249,65
1.2.8 Vorräte	291.941,72

**Jahresabschluss 2014**

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.514.896,13
<b>Summe</b>	<b>73.459.160,46</b>

D.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Unbebaute Grundstücke	799.472,17 €	799.472,17 €

Der Bestand der unbebauten Grundstücke blieb in 2014 unverändert.

D.1.2.2 Bebaute Grundstücke

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Bebaute Grundstücke	49.975.046,05 €	48.028.513,99 €

Im Rechnungsjahr 2014 wurden lediglich Abschreibungen in Höhe von 1.946.532,06 € verbucht.

D.1.2.3 Infrastrukturvermögen

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	6.031.936,36 €	6.026.886,98 €
Brücken, Stützbauwerke	6.192.090,70 €	6.085.213,22 €
Straßen	374.005,04 €	353.310,72 €

Die Vermögenswerte haben sich gegenüber dem Jahresabschluss 2013 durch Abschreibungen in Höhe von 127.571,80 € und einen unentgeltlichen Grundstücksabgang i. H. v. 5.049,38 € vermindert.

D.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Bauten auf fremden Grund und Boden	302.301,00 €	281.053,99 €

Die Abschreibungen in Höhe von 21.247,01 € vermindern die Vermögenswerte zum 31.12.2014 auf 281.053,99 €.

D.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	453.230,15 €	491.530,15 €

Der Vermögenszugang in Höhe von 38.300,00 € resultiert aus dem Kauf und aus Spenden von Kunstgemälden.

D.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Maschinen und technische Anlagen	3.196.489,37 €	3.477.091,74 €

Insgesamt fallen bei der Bilanzposition „Maschinen und technische Anlagen“ Abschreibungen in Höhe von 639.490,89 € und Zugänge durch den Kauf von Fahrzeugen und Maschinen i. H. v. 824.612,13 € an.

## Jahresabschluss 2014

---

Zudem wurde im Jahr 2014 die Anlage im Bau „Gerätewagen Rüst“ in Höhe von 95.481,13 € aufgelöst und auf die Position Maschinen und technische Anlagen umbucht.

### D.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.906.230,67 €	4.109.249,65 €

Im Rechnungsjahr 2014 wurden Abschreibungen in Höhe von 744.268,88 € sowie Zugänge in Höhe von 947.287,86 € gebucht.

### D.1.2.8 Vorräte

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Vorräte	411.673,23 €	291.941,72 €

Der Landkreis Waldshut wendet gemäß Inventuranweisung für Vorräte vom 01. Dezember 2010 die Durchschnittsbewertung (vgl. § 37 Abs. 3 GemVO) als Vereinfachungsregelung an.

Bei dieser Methode wird ein Durchschnittspreis als gewogenes arithmetisches Mittel aus allen Einkäufen ermittelt. Mit den ermittelten durchschnittlichen Anschaffungskosten werden die Abgänge sowie der Endbestand bewertet. Eine Vorratsbewertung wurde im Landkreis Waldshut bei der Personalcafeteria, der Waldtorcafeteria, dem Streusalz in den Straßenmeistereien und dem Heizöl in den Schul- und Verwaltungsgebäuden des Landkreises durchgeführt.

### D.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Geleistete Anzahlung, Anlagen im Bau	2.244.974,33 €	3.514.896,13 €

Im Jahr 2014 gab es verschiedene Vermögenszugänge bei den Anlagen im Bau in Höhe von 1.370.402,93 €. Die beiden größten Maßnahmen hierbei stellten die Baumaßnahme am Spital Bad Säckingen in Höhe von 895.838,43 € und die Brücke BW 8214597 bei Niedingen in Höhe von 388.264,52 € dar.

**Jahresabschluss 2014**
**D.1.3 Finanzvermögen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	40.338,76
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.624.758,42
1.3.3 Sondervermögen	1.278.000,00
1.3.4 Ausleihungen	263.817,04
1.3.5 Wertpapiere	6.000.000,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.558.009,24
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	5.893.217,05
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	5.532.238,78
1.3.9 Liquide Mittel	6.083.079,40
<b>Summe</b>	<b>30.273.458,69</b>

Das Finanzvermögen umfasst die in der Tabelle dargestellten Positionen. Das Finanzvermögen ist durch Gesellschaftsverträge, Satzungen, Verträge sowie durch Bank- und Depotauszüge und Jahresabschlüsse nachgewiesen. Die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und das Sondervermögen werden in der Anlagenbuchhaltung einzeln geführt.

**D.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**

In dem Posten Anteile an verbundenen Unternehmen werden solche Anteile an privatrechtlichen Unternehmen (Aktiengesellschaft, Gesellschaft mit beschränkter Haftung) erfasst, die mit der Absicht einer dauerhaften Verbindung vom Landkreis Waldshut gehalten werden und die wegen der Beherrschungsmöglichkeit nach § 290 Abs. 3 i. V. m. § 271 Abs. 2 HGB im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind.

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
GfFH Gemeinnützige Gesellschaft mbH für Familienhilfe Waldshut	25.000,00 €	25.000,00 €
GWA Gemeinnützige Gesellschaft z. be- rufl. Wiedereingl. in den Arbeitsmarkt mbH	15.338,76 €	15.338,76 €
<b>Summe</b>	<b>40.338,76 €</b>	<b>40.338,76 €</b>

Im Jahr 2014 gab es keine Veränderungen.

**D.1.3.2 Beteiligungen und sonstige Anteilsrechte**

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Energieagentur Schwarzwald-Hochrhein gGmbH	12.500,00 €	12.500,00 €
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH	511,29 €	511,29 €
Regionales Rechenzentrum Südlicher Oberrhein GmbH (RRSO)	60.000,00 €	60.000,00 €
Rheinhafengesellschaft Weil am Rhein mbH	1.228,00 €	1.228,00 €
Schwarzwald Tourismus GmbH	8.450,00 €	8.450,00 €

**Jahresabschluss 2014**

Spitäler Hochrhein GmbH	1.383.334,00 €	2.283.334,00 €
Wirtschaftsregion Südwest GmbH	4.000,00 €	4.000,00 €
WTV Waldshuter Tarifverbund GmbH	12.500,00 €	12.500,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.482.523,29 €</b>	<b>2.382.523,29 €</b>

Als Beteiligungen werden Anteile an privatrechtlichen Unternehmen ausgewiesen, die vom Landkreis Waldshut in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Unternehmensverbindung herzustellen.

Nach dem Gesellschaftsvertrag der **Spitäler Hochrhein GmbH** hat der Landkreis Waldshut in den Jahren 2012 bis 2015 bare Nebenleistungen von jährlich 450.000,00 € zu erbringen. Auf Vorschlag der Verwaltung hat der Kreistag beschlossen im Jahr 2014, zusätzlich zu der Rate für das laufende Jahr, auch die für 2015 fällige Rate auszuzahlen. Der Wert der Beteiligung des Landkreises an der Spitäler Hochrhein GmbH steigt deshalb im Jahr 2014 um 900.000,00 € auf 2.283.334,00 € an.

Unter dieser Position werden zudem die Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen und anderen kommunalen Zusammenschlüssen ausgewiesen, die nachfolgend für den Landkreis Waldshut dargestellt sind:

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Zweckverband Isolier- und Quarantäneverband Kirnhalden	37.128,84 €	0,00 €
Zweckverband Jugendmusikschule Bad Säckingen	60.384,66 €	60.384,66 €
Zweckverband KIVBF	74.458,96 €	74.458,96 €
Zweckverband Musikschule Südschwarzwald	104.791,51 €	104.791,51 €
Zweckverband Naturschutzgroßprojekt Feldberg-Belchen-Oberes-Wiesental	0,00 €	0,00 €
Zweckverband Protec Orsingen	0,00 €	0,00 €
Bad. Gemeinde-Versicherungs-Verband	3.200,00 €	2.600,00 €
<b>Summe</b>	<b>279.963,97 €</b>	<b>242.235,13 €</b>

Das Restvermögen des zum 31.12.2012 aufgelösten **Zweckverbands Isolier- und Quarantäneverband Kirnhalden** wurde 2014 unter den Verbandsmitgliedern aufgeteilt. Der Landkreis Waldshut erhielt einen Betrag von 1.631,02 €. Der verbleibende Beteiligungswert von 35.497,82 € wurde zum Ende des Rechnungsjahres abgeschrieben.

Aufgrund der gesunkenen Jahresversicherungsprämie beim **Badischen-Gemeinde-Versicherungs-Verband** im Jahr 2014 verringert sich satzungsgemäß der Anteil des Landkreises Waldshut um 600,00 € auf 2.600,00 €.

**D.1.3.3 Sondervermögen**

Der Posten Sondervermögen umfasst grundsätzlich Stiftungen (bei denen der Landkreis selbst als Stiftungsgeber auftritt) und Eigenbetriebe.

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft des Landkreises Waldshut	0,00 €	0,00 €
Eigenbetrieb Pflegeheime des Landkreises Waldshut	1.278.000,00 €	1.278.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.278.000,00 €</b>	<b>1.278.000,00 €</b>

## Jahresabschluss 2014

Im Jahr 2014 ergaben sich keine Veränderungen.

### D.1.3.4 Ausleihungen

Unter der Bilanzposition Ausleihungen wurden bisher die Genossenschaftsanteile des Landkreises ausgewiesen. Seit 2014 werden hier zusätzlich, nach einer Kontenplanänderung, die aktiven Darlehen des Landkreises ausgewiesen. Diese wurden bis zum Jahresabschluss 2013 bei den übrigen privatrechtlichen Forderungen geführt und wurden lediglich umgegliedert.

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Volksbank Hochrhein eG	300,00 €	300,00 €
Ausleihung an die GWA	0,00 €	150.000,00 €
Ausleihung Familienheim Bad Säckingen	0,00 €	70.568,52 €
Ausleihung Baugenossenschaft Föfa	0,00 €	42.948,52 €
<b>Summe</b>	<b>300,00 €</b>	<b>263.817,04 €</b>

### D.1.3.5 Wertpapiere

Unter der Position Wertpapiere werden die sonstigen Einlagen ausgewiesen. Der Landkreis Waldshut hat zum Bilanzstichtag kurzfristige Termingelder in Höhe von 6.000.000,00 € angelegt. Die Ausweisung erfolgt zum Nennwert und unterliegt keiner planmäßigen Abschreibung. Der Landkreis Waldshut hält keine Wertpapiere.

### D.1.3.6 – 1.3.8 Forderungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen wurden mit ihren Nominalwerten angesetzt. Sich zum Bilanzstichtag auf Geschäftspartnern ergebende negative Forderungen (= Verbindlichkeiten) wurden auf die Passivseite der Bilanz, sich auf Geschäftspartner bzw. Kreditoren ergebende positive Verbindlichkeiten (= Forderungen) auf die Aktivseite der Bilanz umgegliedert. Die bestehenden Einzelforderungen wurden stetig auf ihre Werthaltigkeit geprüft. Uneinbringliche Forderungen wurden danach wertberichtigt. Zur Berücksichtigung des allgemeinen Ausfall- und Kreditrisikos wurde über den verbleibenden Forderungsbestand eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen. Hierbei fand eine Kategorisierung von Forderungen des Sozialbereichs, Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten und übrigen Forderungen statt, um einen jeweils individuellen Pauschalwertberichtigungssatz ermitteln zu können.

### D.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Bilanzposition öffentlich-rechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	1.978.243,22 €	2.386.571,35 €
Steuerforderungen	658,53 €	380,95 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	241.424,77 €	171.056,94 €
<b>Summe</b>	<b>2.220.326,52 €</b>	<b>2.558.009,24 €</b>

Die Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen setzen sich im Wesentlichen aus Forderungen gegenüber dem Land (Grunderwerbsteuer, Erstattung nach dem Flüchtlingsaufnahme- bzw. Eingliederungsgesetz, Gemeinschaftaufwand zur Straßenunterhaltung) bzw. gegenüber dem Bund und Forderungen aus Gebührenbescheiden einschließlich Nebenforderungen zusammen.

## Jahresabschluss 2014

Die Steuerforderungen beinhalten ausschließlich Forderungen aus dem Bereich der Jagdsteuer.

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten zum einen Forderungen aus dem Bereich der durchlaufenden Gelder. Hier speziell Forderungen im Zusammenhang mit säumigen Kehrgebühren, die durch den Landkreis beizubringen und sodann an den Bezirksschornsteinfegermeister weiterzuleiten sind. Des Weiteren sind hier Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten aufgeführt. Die buchungstechnisch unterjährig bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen dargestellten Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten Fahrpersonalrecht sowie aus Ordnungsgeldbescheiden wurden zum Bilanzstichtag auf die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen umgegliedert.

### D.1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Forderungen aus Transferleistungen	5.287.624,67 €	5.893.217,05 €
<b>Summe</b>	<b>5.287.624,67 €</b>	<b>5.893.217,05 €</b>

Forderungen aus Transferleistungen setzen sich überwiegend aus Forderungen aus der Gewährung von Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe, Arbeitslosengeld II sowie Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz zusammen.

### D.1.3.8 Privatrechtliche Forderungen

Die Bilanzposition privatrechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	77.247,17 €	89.688,92 €
Vorsteuer	34.988,23 €	34.988,23 €
übrige privatrechtliche Forderungen	6.389.659,50 €	5.407.561,63 €
<b>Summe</b>	<b>6.501.894,90 €</b>	<b>5.532.238,78 €</b>

Die privatrechtlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus:

- Abrechnungen zur Feuerwehrausbildung
- Noch nicht bezahlte Essensgeldern im Bereich der Schulen
- unfallbedingten Beschädigungen an Bundes-, Landes- und Kreisstraßen sowie
- weiterer privatrechtlicher Leistungen im Bereich Forst und sonstigen Verkäufen

Bei den übrigen privatrechtlichen Forderungen handelt es sich unter anderem um Forderungen aus rückständigem Unterhalt im Bereich der Beistandschaften des Jugendamtes (Mündel) i. H. v. 4.250.183,15 €, zum Bilanzstichtag von der Bilanzposition umgegliederte positive Verbindlichkeiten aus dem Bereich der Mündelbuchhaltung –Erwachsene– i. H. v. 352.917,28 € sowie konkrete Forderungen gegenüber Dritten, für die der Landkreis in Vorleistung getreten ist. Weiter nimmt der Landkreis federführend an unterschiedlichen überregionalen Projekten, wie zum Beispiel dem Projekt Erlebnisraum Hochrhein, dem Schluchtensteig oder Leader teil. Im Rahmen der Projektabwicklung entstehen dem Kreis Personal- und Sachaufwendungen. Diese Kosten werden von den jeweiligen Projektteilnehmern mitfinanziert. Eine konkrete Zuordnung dieser Kosten zu den jeweiligen Debitoren ist zum Bilanzstichtag noch nicht möglich, diese Forderungen werden auf den entsprechenden Bestandskonten bilanziell ausgewiesen. Sofern der Saldo der jeweiligen Bestandskonten negativ wurde (= Verbindlichkeit) wurde dieses zum Bilanzstichtag auf die Passivseite der Bilanz umgegliedert.

## Jahresabschluss 2014

Zudem sind Forderungen gegenüber der Fa. Deutsches Dienstleistungszentrum für das Gesundheitswesen GmbH (DDG) enthalten, über die der Landkreis die Krankenhilfeabrechnungen abwickelt.

Die bisher unter der Bilanzposition übrige privatrechtliche Forderungen ausgewiesenen unverzinslichen Darlehen des Landkreises werden nun entsprechend einer Kontenplanänderung unter der Bilanzposition „Ausleihungen“ dargestellt.

Eine Forderungsübersicht nach § 55 Abs. 1 GemHVO ist als Anlage diesem Jahresabschluss beigefügt.

### D.1.3.9 Liquide Mittel

Die Liquiden Mittel wurden mit ihrem Nennwert angesetzt. Der Bilanzposten untergliedert sich wie folgt:

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	4.300.900,13 €	6.074.463,40 €
Schwebeposten	699,43 €	922,00 €
Zahlungsverrechnungen	-213,50 €	-217,00 €
Kassenbestand	7.611,00 €	7.611,00 €
Handkassenvorschüsse	450,00 €	300,00 €
<b>Summe</b>	<b>4.309.447,06 €</b>	<b>6.083.079,40 €</b>

Unter der Position Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten werden die Girokonten des Landkreises und zwei Tagesgeldkonten ausgewiesen.

Bei den Schwebeposten werden Gelder dargestellt, die im Jahr 2014 bereits von unserer Bank vereinnahmt oder verausgabt, aber zum Schlussbilanzstichtag noch nicht verbucht wurden.

In der Zahlungsverrechnung ist ein Ordnungswidrigkeitenposten enthalten, der zwar in 2014 auf dem Girokonto eingegangen, aber aus technischen Gründen erst in 2015 im Fachverfahren OWI21 auf das zugehörige Buchungszeichen verbucht werden konnte.

Unter dem Kassenbestand sind die Wechselgeldvorschüsse der Zahlstellen des Landkreises abgebildet, unter den Handkassenvorschüsse die den Handkassen zur Verfügung stehenden Beträge.

## D.2 Abgrenzungsposten

### D.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.954.754,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.954.754,00 €</b>

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.775.858,58 €	5.954.754,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.775.858,58 €</b>	<b>5.954.754,00 €</b>

## Jahresabschluss 2014

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, werden gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO als aktive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Die Bewertung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte auf der Grundlage der getätigten Auszahlungsbeträge mit dem Betrag, der der Zeit nach dem Bilanzstichtag wirtschaftlich zuzurechnen ist.

Der Landkreis Waldshut wendet die Vereinfachungsregel aus dem Leitfaden zur Bilanzierung an (3.3.9 i.V.m. 2.2.1), nach der regelmäßig wiederkehrende Aufwendungen in gleichbleibender Höhe nicht zu bilanzieren sind. Aus Vereinfachungsgründen wurde zudem eine Wertgrenze in Höhe von 1.000,00 € festgelegt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich aus den Beamtenegehälter für Januar 2015 sowie den Auszahlungen des Sozialbereichs zusammen, die bereits in 2014 getätigt, buchungstechnisch aber als Aufwand und Auszahlung im Geschäftsjahr 2015 abgewickelt worden sind.

### D.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	1.357.245,08 €
<b>Summe</b>	<b>1.357.245,08 €</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	1.352.007,60 €	1.357.245,08 €

Im Jahr 2014 wurden Zugänge bei den geleisteten Investitionskostenzuschüssen in Höhe von 68.039,05 € verbucht. Die beiden größten Maßnahmen sind hierbei der Zuschuss an ein Notstromaggregat in Höhe von 36.679,37 € und ein Kanalbeitrag an der Kreisstraße 6511 in Ewattingen in Höhe von 15.010 €. Zudem wurden Abschreibungen in Höhe von 67.801,57 € und eine Umbuchung in Höhe von 5.000 €, durch die Auflösung einer Anlage im Bau, verzeichnet.

### D.3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)

Ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag besteht beim Landkreis Waldshut zum Schlussbilanzstichtag nicht.

**Jahresabschluss 2014**
**E. Passiva: Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz**
**E.1 Kapitalposition**
**E.1.1 Basiskapital**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Basiskapital	36.563.912,52
<b>Summe</b>	<b>36.563.912,52</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Basiskapital	36.563.912,52 €	36.563.912,52 €

Das Basiskapital beträgt zum 31. Dezember 2014 weiterhin **36.563.912,52 €**.

**E.1.2 Rücklagen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rücklagen	16.208.963,29
<b>Summe</b>	<b>16.208.963,29</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Rücklagen	11.868.236,28 €	16.208.963,29 €

Die Bilanzposition Rücklagen umfasst gem. § 23 GemHVO Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von **15.979.294,80 €** sowie Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses in Höhe von **229.668,49 €**. Die Veränderung resultiert aus dem ordentlichen Ergebnis 2014 in Höhe von 4.362.894,21 € und der Deckung des außerordentlichen Fehlbetrages 2014 in Höhe von 22.167,20 €, die den jeweiligen Rücklagen zugeführt bzw. entnommen wurden.

**E.1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**

Es liegt kein Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses vor.

**E.2 Sonderposten**

Unter diesem Posten können gemäß § 40 Abs. 4 Satz 2 GemHVO empfangene Investitionszuweisungen und Investitionsbeiträge ausgewiesen werden.

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Sonderposten für Investitionszuweisungen	18.463.493,51 €
Sonderposten für Sonstiges	29.840,97 €
<b>Summe</b>	<b>18.493.334,48 €</b>

**Jahresabschluss 2014**
**E.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen**

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Sonderposten für Investitionszuweisungen	19.175.401,30 €	18.463.493,51 €

Unter der Position Sonderposten für Investitionszuweisungen werden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, die der Landkreis für Investitionen erhalten hat. Diese wurden mit den ursprünglich erhaltenen Beträgen abzüglich der bis zum Schlussbilanzstichtag vorzunehmenden Auflösung angesetzt. Der passive Zuschuss wird analog des aktiven Vermögensgegenstandes aufgelöst. Im Rechnungsjahr 2014 sind Auflösungen in Höhe von 892.616,40 € und Zugänge in Höhe von 160.511,04 € gebucht worden. Die Zugänge resultieren aus den Zuschüssen für den Straßenbereich, dem Feuerwehrwesen und aus Spenden zur Bruttodarstellung. Eine Umbuchung in Höhe von 20.000 € resultiert aus der Auflösung der Anlage im Bau „Zuschuss Gerätewagen-Rüst“.

**E.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge**

Im Landkreis Waldshut sind keine Sonderposten für Investitionsbeiträge vorhanden.

**E.2.3 Sonderposten für Sonstiges**

	<b>Stand 31.12.2013</b>	<b>Stand 31.12.2014</b>
Sonderposten für Sonstiges	50.038,54 €	29.840,97 €

Diese Position besteht größtenteils aus dem **Sonderposten für die Mitgliedschaft am Zweckverband KIVBF**.

Bis zum Jahr 2013 zahlte der Landkreis auch die (fiktiven) Umlagen der kreisangehörigen Kommunen an den Zweckverband. Da diese fiktiven Anteile eigentumsrechtlich den Großen Kreisstädten und Gemeinden zuzuordnen sind, wurde der Wert dieser Anteile in den Sonderposten eingestellt.

Im Jahr 2013 erwarben einige kreisangehörige Kommunen die Direktmitgliedschaft beim Zweckverband. Daher wurden die Beteiligungswerte vom Landkreis an diese Kommunen übertragen und dementsprechend verringerte sich auch der Sonderposten. Der Anteil der vier Kommunen, die bislang keine Direktmitgliedschaft am Zweckverband KIVBF erworben haben, verbleibt weiterhin in diesem Sonderposten.

Die Abschreibungen im Jahr 2014 belaufen sich auf 197,57 €, ebenfalls wurde eine Anlage im Bau „Zuschuss Gerätewagen Rüst“ in Höhe von 20.000 € aufgelöst, da dieser Gerätewagen im Jahr 2014 fertig gestellt werden konnte.

Weiterhin werden in dieser Position Sonderposten für Anlagen im Bau geführt.

**Jahresabschluss 2014**
**E.3 Rückstellungen**
**E.3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	46.425,72
<b>Summe</b>	<b>46.425,72</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Rückstellungen für die Lohn- u. Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit i. R. v. ATZ und ähnl. Maßn.	149.164,47 €	46.425,72 €

Zum Ende des Jahres 2014 sind noch drei Mitarbeiter beschäftigt, die mit dem Landratsamt Waldshut eine Altersteilzeitvereinbarung abgeschlossen haben. Im Vergleich zum Vorjahr sind fünf Mitarbeiter mit einer Vereinbarung ausgeschieden und kein neuer Altersteilzeitvertrag wurde abgeschlossen. Ein Beamter schloss eine Vereinbarung zu einem sogenannten „Sabbatjahr“, für dieses ebenfalls eine Rückstellung gebildet wird. Zur Rückstellung zugeführt werden Lohnzahlungen für Mitarbeiter, die sich noch in der Arbeitsphase befinden. Die Entnahme entspricht der Summe aller Lohnzahlungen für Mitarbeiter in der Freistellungsphase.

**E.3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	575.000,00
<b>Summe</b>	<b>575.000,00</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	477.000,00 €	575.000,00 €

Nach § 1 des Gesetzes zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) haben die Landkreise ein Drittel der Ausgaben für Unterhaltsvorschussleistungen zu tragen.

Dafür steht den Landkreisen auch ein Drittel der Einnahmen nach § 7 UVG zu. Diese Einnahmen aus übergeleiteten Unterhaltsansprüchen sind auf der Aktivseite der Bilanz in voller Höhe als Forderungen ausgewiesen. Zur Darstellung der Verpflichtung des Landkreises, zwei Drittel der eingegangenen Zahlungen an das Land abzuführen, ist gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO eine entsprechende Rückstellung zu bilden.

**E.3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien**

Rückstellungen für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO waren nicht zu bilden.

**E.3.4 Gebührenüberschussrückstellungen**

Rückstellungen für den Ausgleich von ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüssen gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO waren nicht zu bilden.

**E.3.5 Altlastensanierungsrückstellungen**

Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO waren nicht zu bilden.

**E.3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichtsverfahren**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	267.880,42
<b>Summe</b>	<b>267.880,42</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	156.307,39 €	267.880,42 €

Für Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichtsverfahren sind gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO Rückstellungen zu bilden, wenn der Landkreis Waldshut voraussichtlich in Anspruch genommen wird und der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Bei dem oben genannten Betrag handelt es sich ausschließlich um mögliche Verpflichtungen für Prozesse, die am Bilanzstichtag anhängig waren. Nach Auffassung der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg sind diese Verpflichtungen auch dann in eine Rückstellung einzustellen, wenn eine Inanspruchnahme des Landkreises nicht zu erwarten ist.

Zukünftige Verpflichtungen aus eingegangenen Bürgschaften sind nicht zu erwarten. Zum Bilanzstichtag bestehen folgende Bürgschaften:

- Spital Bad Säckingen GmbH, Darlehensabsicherung 143.383,39 EUR

Der Landkreis Waldshut hat für verschiedene Institutionen eine Gewährträgerschaft gegenüber der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands übernommen:

- Bad. Landesverband für Prävention und Rehabilitation e. V. 914.340,00 EUR
- Schwarzwald-Tourismus GmbH 66.000,00 EUR Wert zum 31.12.2013, da neuer Ausgleichsbetrag noch nicht gemeldet
- DRK-Kreisverband Waldshut e. V. 4.800.000,00 EUR
- DRK-Kreisverband Bad Säckingen e. V. 1.000.000,00 EUR
- GWA GmbH 960.000,00 EUR
- Gesellschaft für Familienhilfe mbH 1.450.000,00 EUR
- Stiftung Naturschutzzentrum Südschwarzwald 12.600,00 EUR
- Spitäler Hochrhein GmbH 19.480.000,00 EUR

Zukünftige Verpflichtungen des Landkreises aus diesen Gewährträgerschaften sind nicht zu erwarten.

**Jahresabschluss 2014**
**E.3.7 Sonstige Rückstellungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	1.667.355,16
<b>Summe</b>	<b>1.667.355,16</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	1.555.380,51€	1.667.355,16 €

Gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO wurde für den Bundesanteil an den Forderungen nach dem SGB II eine freiwillige Rückstellung gebildet. Der Geldeingang auf diese Forderungen muss in voller Höhe an den Bund abgegeben werden.

**E.4 Verbindlichkeiten**

Eine Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO ist als Anlage dem Jahresabschluss beigefügt. Die Verbindlichkeiten wurden gemäß § 44 Abs. 4 mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

**E.4.1 Anleihen**

Zum Schlussbilanzstichtag hat der Landkreis Waldshut keine Verbindlichkeiten aus Anleihen.

**E.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	27.020.202,03
<b>Summe</b>	<b>27.020.202,03</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	28.642.425,43 €	27.020.202,03 €
<b>Summe</b>	<b>28.642.425,43 €</b>	<b>27.020.202,03 €</b>

**Jahresabschluss 2014**

Kreditinstitut	Bilanz / Bestandskonto	Stand 31.12.2014 in EUR
LB Schleswig-Holstein	23173001	613.447,90
KfW Frankfurt	23173002	1.553.869,25
Westf.Landsch. Münster	23173005	652.046,85
Westdt. Landesbank	23173008	137.033,79
KfW Frankfurt	23173012	2.082.960,00
Sparkasse Hochrhein	23173021	3.008.722,79
DG Hyp. Hamburg	23173023	180.622,78
Commerzbank	23173027	3.167.434,81
Landesbank BW	23173029	684.160,00
Sparkasse Hochrhein	23173032	621.449,88
Sparkasse Hochrhein	23173035	320.768,89
Sparkasse Hochrhein	23173036	957.465,26
Sparkasse Hochrhein	23173037	778.208,31
Sparkasse Hochrhein	23173038	1.607.200,00
Volksbank Hochrhein	23173039	1.838.320,31
Sparkasse Hochrhein	23173040	1.649.315,22
Sparkasse Hochrhein	23173041	2.141.699,43
Volksbank Hochrhein	23173042	3.297.243,39
Sparkasse Hochrhein	23173043	1.728.233,17
<b>Gesamtsumme zum 31.12.2014</b>		<b>27.020.202,03</b>

**E.4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**

Zum Schlussbilanzstichtag hat der Landkreis Waldshut keine Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

**E.4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.440.909,00
<b>Summe</b>	<b>2.440.909,00</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.343.522,14 €	2.440.909,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.343.522,14 €</b>	<b>2.440.909,00 €</b>

Als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden vor dem Bilanzstichtag eingegangene, aber noch nicht beglichene Rechnungen ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

**Jahresabschluss 2014**
**E.4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	723,56
<b>Summe</b>	<b>723,56</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.771,99 €	723,56 €
<b>Summe</b>	<b>1.771,99 €</b>	<b>723,56 €</b>

Der Posten umfasst Aufwendungen des Sozialbereichs ohne unmittelbar damit zusammenhängende Gegenleistung, wenn der Landkreis Waldshut seine rechtliche Verpflichtung zur Zahlung zum Bilanzstichtag noch nicht erfüllt hat. Die Verbindlichkeiten wurden gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Auf dieser Bilanzposition buchungstechnisch durch SoJuHKR verbuchte negative Verbindlichkeiten wurden zum Bilanzstichtag auf die Aktivseite - Forderungen aus Transferleistungen- umgegliedert.

**E.4.6 Sonstige Verbindlichkeiten**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	6.058.694,94 €
<b>Summe</b>	<b>6.058.694,94 €</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Sonstige Verbindlichkeiten	6.243.474,74 €	6.058.694,94 €
<b>Summe</b>	<b>6.243.474,74 €</b>	<b>6.058.694,94 €</b>

Die sonstigen Verbindlichkeiten wurden gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Ausgangsteuer	63.433,05 €	63.433,05 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt	327.573,44 €	362.788,71 €
Verbindlichkeiten aus unklaren Zahlungseingängen	397.048,69 €	232.155,45 €
Umgliederung negative Forderungen der Aktivseite (Projekte / Geschäftspartner)	13.787,06 €	595.839,46 €
Weitere Verbindlichkeiten	74.070,29 €	183.551,48 €
Verbindlichkeiten aus Mündelbuchhaltung	5.367.562,21 €	4.620.926,79 €
<b>Summe</b>	<b>6.243.474,74 €</b>	<b>6.058.694,94 €</b>

Die sonstigen Verbindlichkeiten wurden gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

## Jahresabschluss 2014

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Steuervorgängen, Verbindlichkeiten aus unklaren Zahlungseingängen, Mündelbuchhaltung, noch zu leistende Auszahlungen für in der Vergangenheit erhaltende, überwiegend projektbezogene Einzahlungen, Verbindlichkeiten aus der Umgliederung negativer Forderungen sowie sonstige durchlaufende Gelder, die der Landkreis für Dritte abwickelt (z.B. Erfordernis der Weiterleitung von offenen Kaminkehrer Gebühren).

Bei der Umgliederung negativer Forderungen sind u.a. drei projektbezogene Bestandskonten enthalten, die im Bereich der übrigen Forderungen zum Bilanzstichtag Mehreinnahmen i. H. v. insgesamt 95.636,23 € ausgewiesen haben. Diese können erst 2015 oder später ausgeglichen werden, so dass diese Vorgänge unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen werden müssen.

Die Forderungen der Amtsvormundschaften des Jugendamtes (Mündelbuchhaltung) werden unter der Bilanzposition „übrige privatrechtliche Forderungen“ abgebildet. Die bisher noch nicht geleisteten Ausgaben auf Forderungen sind bei den sonstigen Verbindlichkeiten abgebildet.

### E.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.869.654,93
<b>Summe</b>	<b>1.869.654,93</b>

	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.402.774,60 €	1.869.654,93 €
<b>Summe</b>	<b>1.402.774,60 €</b>	<b>1.869.654,93 €</b>

Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag, die Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, werden gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO als passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Die Bewertung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte in Höhe der tatsächlich empfangenen Zahlungsbeträge.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich aus Erträgen aus Erstattungen vom Land für die Unterbringungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz bzw. Flüchtlingsaufnahmegesetz, die wirtschaftlich dem Geschäftsjahr 2015 zuzurechnen sind, zusammen.

**Jahresabschluss 2014**
**F. Sonstige Angaben**
**F.1 Anteil der beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildeten Pensionsrückstellungen**

Der auf den Landkreis Waldshut entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen zum Stichtag 31.12.2014 beträgt **49.033.844 €**.

**F.2 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen**

Zum Schlussbilanzstichtag bestehen keine angabepflichtigen Sachverhalte gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO, bei denen liquide Mittel als innere Darlehen zur Finanzierung von Investitionen verwendet wurden. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2014 wurden wie folgt finanziert:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.205.205,74 €
<b>Finanzierungsmittel</b>	
Zahlungsmittelüberschuss	7.530.852,14 €
abzüglich Tilgung (ohne Umschuldung)	1.588.611,46 €
zuzüglich Neuaufnahme Kredite	0,00 €
zuzüglich Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	155.482,38 €
Summe Finanzierungsmittel	6.097.723,06 €
Verbleibende Finanzierungsmittel / Finanzierungsmittelbestand	<b>1.892.517,32 €</b>

**F.3 Haushaltsübertragungen und nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen**

Zum 31.12.2014 wurden Ermächtigungen aus der Rechnung des Jahres 2014 in das Jahr 2015 übernommen. Die Gesamtsumme beträgt **7.760.355 EUR**.

In Vorjahren nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen waren zum 31.12.2014 nicht vorhanden.

**F.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre**

Die Ausführungen zu den Bürgschaften und Gewährleistungen sind unter Punkt E.3.6 „Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und anhängigen Gerichtsverfahren“ dargestellt.

**F.5 Landrat, Mitglieder des Kreistages, Beigeordnete**
**LANDRAT**

Bis 31.08.2014 Herr Tilman Bollacher  
**Ab 01.09.2014 Herr Dr. Martin Kistler**

**ALLGEM. STELLVERTRETER**

Erster Landesbeamter Herr Jörg Gantzer

## Jahresabschluss 2014

Die letzte Kreistagswahl fand am 25. Mai 2014 statt. Der Kreistag setzt sich aus 47 Mitgliedern wie folgt zusammen:

- CDU 19 Sitze
- Freie Wähler 11 Sitze
- SPD 8 Sitze
- BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN 5 Sitze
- FDP 3 Sitze
- DIE LINKE 1 Sitz

### Die Mitglieder des Kreistages des Landkreises Waldshut

Partei	Name	Vorname	Ort
CDU	Albers	Martin	Waldshut-Tiengen
CDU	Bauer	Ingo	Bonndorf
CDU	Benz	Martin	Hohentengen
CDU	Behringer	Christian	Grafenhausen
CDU	Dorfmeister	Stefan	Höchenschwand
CDU	Erhart	Paul	Wehr
CDU	Gantert	Tobias	Wutöschingen
CDU	Kaiser	Helmut	Dachsberg
CDU	Kaiser	Stefan	Bernau
CDU	Dr. Kaskel	Rainer	Bad Säckingen
CDU	Krieger	Ulrich	Laufenburg
CDU	Link	Jürgen	Lottstetten
CDU	Mauch	Christian	Wutach
CDU	Mosel	Rita	Waldshut-Tiengen
CDU	Schäuble	Thomas	Lauchringen
CDU	Schlachter	Claus	Albrück
CDU	Schmidt	Rolf	Bernau
CDU	Schreiner	Felix	Lauchringen
CDU	Weber	Manfred	Klettgau

FW	Brockmann	Jürgen	Lauchringen
FW	Klein	Josef	Rickenbach
FW	Löhle	Wolfgang	Stühlingen
FW	Quednow	Carsten	Görwihl
FW	Ruppaner	Stefan	Wutöschingen
FW	Sattler	Ira	Jestetten
FW	Schäuble	Gabriele	Laufenburg
FW	Strittmatter	Hubert	Rickenbach
FW	Thater	Michael	Wehr
FW	Thelen	Fred	Bad Säckingen
FW	Würtenberger	Harald	Waldshut-Tiengen

**Jahresabschluss 2014**

SPD	Döbele	Sylvia	Waldshut-Tiengen
SPD	Frank	Tilman	Bonndorf
SPD	Guhl	Alexander	Bad Säckingen
SPD	Jungmann	Volker	Hohentengen
SPD	Rehbock-Zureich	Karin	Jestetten
SPD	Rüttbauer	Rolf	Albruck
SPD	Schoo	Ulrich	Bad Säckingen
SPD	Schwarzelühr-Sutter	Rita	Lauchringen
Grüne	Cremer-Ricken	Ruth	Bad Säckingen
Grüne	Kiefer	Antonia	Waldshut-Tiengen
Grüne	Schanz	Peter	Hohentengen
Grüne	Tritschler	Hans-Eugen	Laufenburg
Grüne	Wallaschek	Iris	Herrischried
FDP	Denzinger	Klaus	Wehr
FDP	Ebi	Harald	Waldshut-Tiengen
FDP	Graunke	Erhard	Wutach
DIE Linke	Portele	Norbert	Rickenbach

**G. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen**

Die Schlussbilanz- und Anhangserstellung wurde nach bestem Wissen und Gewissen durchgeführt. Hierbei wurden keine rechtlich vorgeschriebenen Angaben und Erläuterungen bewusst unterlassen.

**H. Unterschrift des Landrats**

Waldshut-Tiengen, 13.04.2015



Dr. Martin Kistler  
Landrat

## **6.**

# **Rechenschaftsbericht**

## 6. Rechenschaftsbericht

### 6.1 Verlauf

Die Haushaltssatzung mit Haushaltplan für das Jahr 2014 wurde am 18.12.2013 vom Kreistag verabschiedet. Das Regierungspräsidium Freiburg bestätigte mit Schreiben vom 20.01.2014 die Gesetzmäßigkeit – genehmigungspflichtige Teile waren nicht enthalten.

Die Steuerkraftsumme der Gemeinden belief sich auf 170.799.196 € und führte bei einem beschlossenen Hebesatz von 32,40 v. H. zu einer Kreisumlage von 55,3 Mio. €.

Im Plan 2014 wurde im Ergebnishaushalt ein Gesamtergebnis von 1.867.422,25 € veranschlagt. Im Finanzhaushalt belief sich die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf - 2.464.897 €.

Im Vollzug schließt das Haushaltsjahr 2014 mit einem Gesamtergebnis von 4.340.727,01 €, und somit 2.473.304,76 € über dem Planansatz ab. In der Finanzrechnung wird der Endbestand an Zahlungsmitteln mit 6.082.779,40 € ausgewiesen und liegt somit um 1.773.782,34 € über dem Vorjahresbestand. Zusammen mit den kurzfristigen Termingeldern von 6.000.000 € (Vorjahr 6.000.000 €) betragen die Liquiden Eigenmittel am 31.12.2014 insgesamt 12.082.779,40 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.773.782,34 € erhöht.

Haushaltsermächtigungen wurden gebildet über 7.760.355 € (Vorjahr 5.960.197 €).

### 6.2 Lage

#### 6.2.1 Ertragslage

Die Erträge und Aufwendungen werden in der Ergebnisrechnung gegenübergestellt.

Detaillierte Erläuterungen und Analysen erfolgen unter der Ziffer 6.3 („Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen“)

Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit 4.340.727,01 € ab und somit rd. 2,5 Mio. € besser als geplant. Die Verbesserung lässt sich im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückführen:

• Grunderwerbsteuer, Mehrerträge	700 T€
• FAG - Schlüsselzuweisungen	700 T€
• Gebühren, Mehrerträge	600 T€
• Sachaufwand der Verwaltung, Minderaufwand	600 T€
• Auseinandersetzungsvereinbarung HBH, Mehrertrag	500 T€
• Personalkosten „netto“, Minderaufwand	500 T€
• Bereitstellung Asylbewerberunterkünfte	-1.500 T€

Die ordentlichen Erträge setzen sich im Einzelnen zusammen aus:

#### 1. Steuern und ähnliche Abgaben

Plan 665.000 €; Ergebnis 851.684,98 €; Saldo 186.684,98 €

Die Verbesserung resultiert aus höheren Erträgen bei der Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG-II-Empfänger. Gegenüber dem Ergebnis 2013 haben sich die Erträge aus der Jagdsteuer aufgrund der Satzungsänderung zum 01.01.2014 um rd. 27 T€ reduziert.

## Jahresabschluss 2014

---

### 2. Zuweisungen und Zuwendungen

Plan 150.377.904 €; Ergebnis 148.818.007,35 €; Saldo -1.559.896,65 €

Eine Verschlechterung von rd. 3,250 Mio. € bei der Leistungsbeteiligung des Bundes für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende („ALG II“) und von 315 T€ bei den Erstattungsleistungen für die Grundsicherung haben keine haushaltsrelevanten Auswirkungen, da die korrespondierenden Transferaufwendungen ebenso gesunken sind (sh. Nr. 16). Ergebniswirksam hingegen waren die deutlichen Verbesserungen bei der Schlüsselzuweisungen nach FAG (722 T€), den Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörde (609 T€), und der Grunderwerbsteuer (672 T€).

### 3. Sonstige Transfererträge

Plan 9.322.000 €; Ergebnis 8.745.943,93 €; Saldo -576.056,07 €

Geringere Ersatzleistungen im Sozialdezernat führten zu einer Verschlechterung gegenüber den Planansätzen.

Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 wird verwiesen.

### 4. Öffentlich-rechtliche Entgelte

Plan 159.200 €; Ergebnis 360.333,83 €; Saldo 201.133,83 €

Bei den Benutzungsgebühren, Eintrittsgeldern und Einnahmen aus Veranstaltungen wurde nahezu eine Planerfüllung erreicht. Die Verbesserung resultiert aus einer geänderten Zuordnung der Erträge im Bereich der Kindertagespflege, die ursprünglich bei den „Sonstigen Transfererträgen“ geplant wurden.

### 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Plan 1.696.925 €; Ergebnis 1.898.458,92 €; Saldo 201.533,92 €

Insbesondere im Bereich des Straßenbauamtes konnten höhere Erträge erzielt werden.

### 6. Kostenerstattungen und -umlagen

Plan 15.668.158 €; Ergebnis 16.739.819,46 €; Saldo 1.071.661,46 €

Abweichungen bei Erstattungsleistungen aus dem Bereich des Verwaltungsstruktur-Reformgesetzes (VRG) und des Jobcenters bleiben überwiegend ergebnisneutral, da korrespondierende Ausgaben ebenfalls in geringerer Höhe angefallen sind.

Der Mehrertrag bei den Kostenerstattungen resultiert insbesondere aus den höheren Erstattungsleistungen des Landes nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

### 7. Zinsen und ähnliche Erträge

Plan 35.120 €; Ergebnis 27.372,03 €; Saldo -7.747,97 €

Die Zinserträge aus Geldanlagen fielen aufgrund des niedrigen Zinsniveaus etwas geringer aus als geplant.

### 9. sonstige ordentliche Erträge

Plan 635.000 €; Ergebnis 1.616.018,06 €; Saldo 980.818,03 €

Im Bereich der Buß- und Zwangsgelder wurde der Planansatz von 600 T€ um 151 T€ unterschritten.

Maßgeblich für die Verbesserung ist der außerplanmäßige Ertrag von 500 T€ aus der Austritts- und Auseinandersetzungsvereinbarung mit der HBH GmbH aus dem Jahre 2010. Hier konnte im Jahr 2014 eine zweite Teilzahlung von insgesamt 500 T€ realisiert werden.

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen belaufen sich auf rd. 196 T€. Mit 130 T€ nimmt hiervon die Auflösung der Rückstellungen für Altersteilzeit den größten Anteil ein. Der Aufwand für die Bildung von Rückstellungen wird unter der Nr. 15 ausgewiesen.

Weitere Erläuterungen zu den Rückstellungen werden im Anhang zur Bilanz dargestellt.

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

### 11. Personalaufwendungen

Plan 40.463.413 €; Ergebnis 39.340.146,04 €; Saldo 1.123.266,71 €

Auf die gesonderte Detailbetrachtung inkl. der „sonstigen Personalaufwendungen“ unter Ziffer 6.3 wird verwiesen.

## Jahresabschluss 2014

---

### 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstaufwendungen

Plan 19.097.909 €; Ergebnis 20.091.414,08 €; Saldo -993.505,08 €

Einsparungen beim Straßenbetrieb (Gemeinschaftsaufwand) aufgrund des milden Winters von rd. 400 T€ und Minderaufwendungen bei den Sachaufwendungen der Verwaltung konnten insbesondere die höheren Aufwendungen für die Bereitstellung der Asylbewerberunterkünfte (Plan: 1.451 T€, Ergebnis 2.933 T€) nur teilweise ausgleichen. Ferner wurde der Planansatz bei der Gebäudeunterhaltung um rd. 500 T€ überschritten (sh. Erläuterungen zur Gebäudeunterhaltung Ziff. 6.3).

Insgesamt kam es bei dieser Kostenartengruppe zu einer Planüberschreitung von rd. 1,0 Mio. €.

### 14. Planmäßige Abschreibungen

Plan 3.739.974 €; Ergebnis 3.637.016,47 €; Saldo 102.957,53 €

Der geplante Ansatz wurde geringfügig unterschritten.

### 15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Plan 795.200 €; Ergebnis 1.161.656,96 €; Saldo -366.456,96 €

Für erforderliche Kassenkredite konnte der Planansatz von 20 T€ um rd. 15 T€ unterschritten werden. Zu einer weiteren Einsparung von rd. 6 T€ kam es im Bereich der Darlehenszinsen (Ergebnis 2014: 769.000,93 €).

Insgesamt beträgt also die Einsparung beim Zinsaufwand rd. 21 T€.

Die Bildung von Rückstellungen (Gerichtsverfahren, Unterhaltsvorschuss und Bundesanteil SGB II) führen zu einem Mehraufwand von 387 T€. Der Ertrag aus der Auflösung von Rückstellungen wird unter der Nr. 9 dargestellt.

### 16. Transferaufwendungen

Plan 104.278.620 €; Ergebnis 102.072.856,77 €; Saldo 2.205.763,23 €

Die geplanten Aufwendungen konnten insgesamt um 2,2 Mio. € unterschritten werden.

Mit 90,7 Mio. € entfallen rd. 90% des Ergebnisses auf das Sozialdezernat (Plan: 92,7 Mio. €). Den Verbesserungen im Jobcenter und dem Jugendamt (4,2 Mio. € und 0,4 Mio. €) stehen Mehraufwendungen im Amt für Soziale Hilfen von 2,6 Mio. € (Eingliederungshilfe, Hilfe zur Pflege, Hilfe zum Lebensunterhalt) gegenüber. Bei der Verbesserung im Jobcenter handelt es sich größtenteils um mit dem Bund abrechnungsfähige Leistungen, die gleichermaßen eine Verschlechterung der Ertragssituation mit sich führen (sh. auch Zuweisungen und Zuwendungen – Nr. 2). Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 wird verwiesen.

Außerhalb des Sozialdezernats beliefen sich die Transferaufwendungen in 2014 auf 11,4 Mio. € und lagen um rd. 200 T€ unter dem Planansatz. Die Umlagezahlungen an das Land (FAG), KVJS, Regionalverband, PROTEC-Orsingen, WTV und die Musikschulen erfolgten größtenteils planmäßig.

Im Bereich des ÖPNV und der Wirtschaftsförderung wurden die eingeplanten Mittel nicht in voller Höhe verausgabet. Ein Verlustausgleich an den EB Pflegeheim erfolgte in 2014 nicht.

### 17. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Plan 8.316.969 €; Ergebnis 8.391.654,03 €; Saldo -74.685,03 €

Mehraufwendungen bei der Jugendhilfe (Kostenerstattungen an andere Jugendämter) und geringere Aufwendungen für die Schülerbeförderung (120 T€) führen saldiert zu einem höheren Aufwand von rd. 75 T€.

Außerordentliches Ergebnis:

### 22. Außerordentliche Erträge

Plan 0 €; Ergebnis 18.380,00 €; Saldo 18.380,00 €

Das Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus dem Verkauf eines gebrauchten Feuerwehrfahrzeugs.

### 23. Außerordentliche Aufwendungen

Plan 0; Ergebnis 40.547,20 €; Saldo -40.547,20 €

Die außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 40.547,20 € sind hauptsächlich durch die Auflösung des Zweckverbandes Isolier- und Quarantäneverband Kirnhalden zum 31.12.2012 entstanden. Der Landkreis Waldshut erhielt 2014 aus der Restabwicklung des Zweckverbandes einen Betrag von 1.631,02 €, so dass der

**Jahresabschluss 2014**

verbleibende Beteiligungswert des Landkreises von 35.497,82 € außerordentlich abgeschrieben werden musste. Die restlichen Aufwendungen sind durch die unentgeltliche Übertragung eines Straßengrundstückes des Landkreises im Zusammenhang mit der Abstufung einer Straße zur Gemeindestraße entstanden.

**6.2.2 Finanzlage**

Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung gegenübergestellt (Liquiditätsbetrachtung). Die Gesamtfinanzrechnung schließt mit einem Endbestand an Zahlungsmitteln von 6.082.779,40 € ab.

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Finanzrechnung dargestellt:

17. Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Plan 4.723.310 €; Ergebnis 7.530.852,14 €; Saldo 2.807.542,14 €

Zahlungsrelevante Ertrags- und Aufwandpositionen aus der Ergebnisrechnung schlagen sich auch im Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung nieder.

Die Gründe für die Verbesserung wurden unter den Nr. 1-17 der Ertragslage bereits erläutert.

23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Plan 220.300 €; Ergebnis 155.482,38 €; Saldo 64.817,62 €

Ausstehende Zuschüsse für die geplanten Anschaffungen im Feuerwehrewesen führten zu der Planunterschreitung.

30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Plan 5.791.507 €; Ergebnis 4.205.204,74 €; Saldo 1.586.301,26 €

Die Minderausgaben ergeben sich aus dem Saldo der geplanten investiven Maßnahmen, die im Rechnungsjahr 2014 nicht in vollem Umfang durchgeführt wurden und den Maßnahmen, für die in 2013 Ermächtigungen gebildet wurden und im Rechnungsjahr 2014 vollzogen wurden.

Das Investitionsaufkommen stellt sich nach Schwerpunkten wie folgt dar:

Bereich	Ermächtigung aus 2013	Planansatz 2014	Ergebnis 2014	Ermächtigung nach 2015
Krankenhauswesen	450.862 €	1.650.000 €	1.795.828,43 €	755.023 €
ÖPNV	1.167.500 €	1.000.000 €	0,00 €	2.167.500 €
Breitbandversorgung	0 €	1.000.000 €	0,00 €	1.000.000 €
Schulen	33.575 €	861.100 €	791.892,17 €	204.289 €
Straßen	0 €	326.000 €	714.409,10 €	0 €
Brand-/Kat.schutz	734.000 €	694.000 €	582.945,34 €	829.500 €

35. Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Plan 1.617.000 €; Ergebnis 1.588.611,46 €; Saldo 28.338,54 €

Die Minderausgaben resultieren im Wesentlichen aus Tilgungsraten für Darlehen, die entgegen dem Tilgungsplan anstatt im Dezember 2014 erst im Januar 2015 belastet wurden.

39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

Plan 0; Ergebnis -118.734,98 €; Saldo 118.734,98 €

## Jahresabschluss 2014

---

Summe der nicht planungs- bzw. veranschlagungspflichtigen Vorgänge (früher „haushaltsfremde Vorgänge“), wie z.B. durchlaufende Finanzmittel, Anlage bzw. Rückzahlung von Kassenmitteln oder Aufnahme bzw. Rückzahlung von Kassenkrediten. Da viele Zahlungsströme auch jahresübergreifend erfolgen, sind Planabweichungen zum Jahresabschluss unvermeidbar.

### 41. Endbestand an Zahlungsmitteln

Unter Zahlungsmittel sind die liquiden Mittel der Kontenarten 171 (Bankkonten und Schwebeposten) und 173 (Kassenbestände) zu verstehen.

Der Anfangsbestand der Zahlungsmittel zum 01.01.2014 beträgt 4.308.997,06 € (= Ergebnis 2013). Entgegen der Planung (-2.464.896,75 €) erhöhte sich der Bestand um 1.773.782,34 € und beträgt zum 31.12.2014 somit 6.082.779,40 €. Begründet ist die Zunahme in der Bildung zusätzlicher Ermächtigungen für nicht benötigte Haushaltsmittel.

Der Bestand an kurzfristigen Termingeldern („Sonstige Einlagen“) beläuft sich zum 31.12.2013 auf 6.000.000 € und hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Kassenkredite bestanden zum Bilanzstichtag keine.

Die verfügbaren liquiden Eigenmittel (Endbestand an Zahlungsmitteln und Einlagen) belaufen sich auf 12.082.779,40 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr um 1.773.782,34 € erhöht.

Die Summe der gebildeten Ausgabeermächtigungen beträgt 7.760.355 €. Beim Vollzug der Ermächtigungen auf den Haushaltspositionen führt dieser Betrag im Haushaltsjahr 2015 zu einer entsprechenden Abnahme der liquiden Eigenmittel.

### **6.2.3 Vermögens- und Schuldenlage**

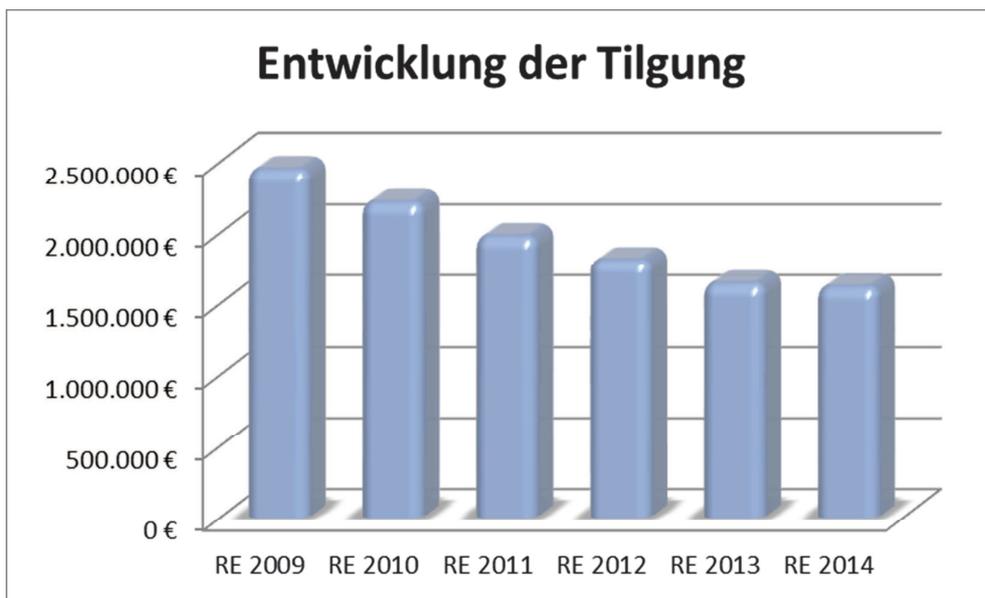
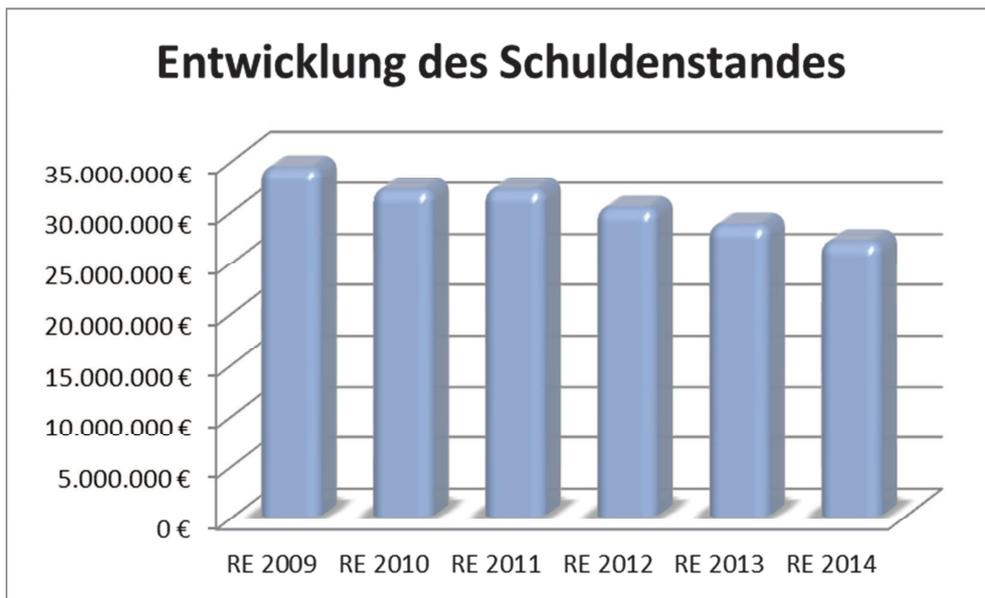
Die Bilanzsumme des Landkreises Waldshut zum 31. Dezember 2014 beträgt 111.213.056,05 € und hat sich somit um 2.583.646,14 € gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Die größte Veränderung auf der Aktivseite der Bilanz liegt im Bereich des Finanzvermögens, das sich von insgesamt 27,4 Mio. € (2013) auf 30,2 Mio. € (2014) um 2,8 Mio. € erhöht hat. Dies liegt hauptsächlich an der Erhöhung der liquiden Mittel in Höhe von rd. 1,8 Mio. €. Zudem hat sich der Stand der Sonstigen Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen von rund 1,7 Mio. € (2013) auf 2,6 Mio. € (2014) um rund 900.000 € erhöht. Dies liegt an der Erhöhung des Beteiligungswertes des Landkreises an der Spitäler Hochrhein GmbH in Höhe von 900.000 €.

Auf der Passivseite der Bilanz hat sich das Eigenkapital des Landkreises (Basiskapital, Rücklagen und etwaige Fehlbeträge) von insgesamt 48.432.148,80 € um rund 4,3 Mio. € auf 52.772.875,81 € erhöht.

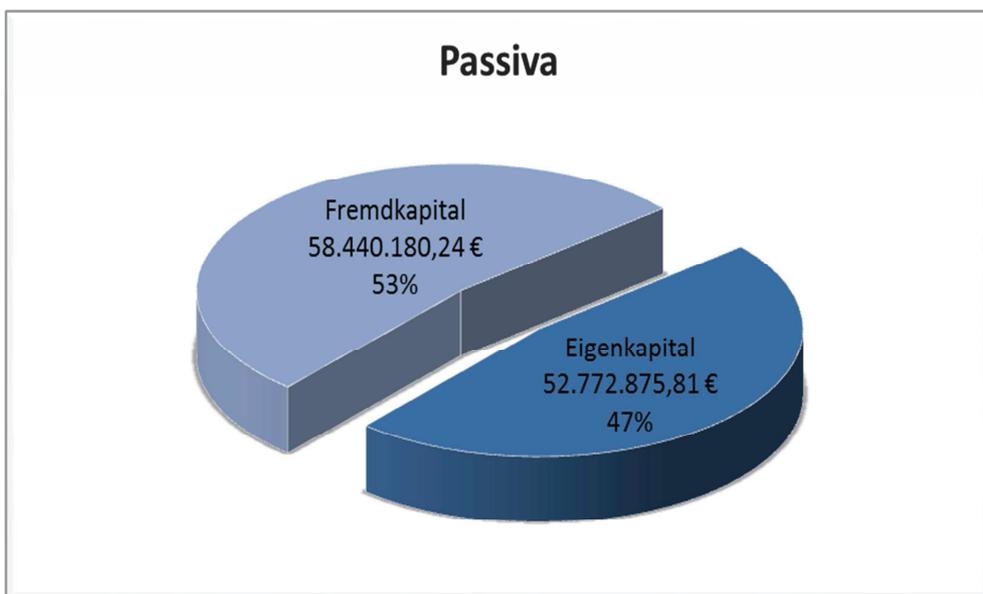
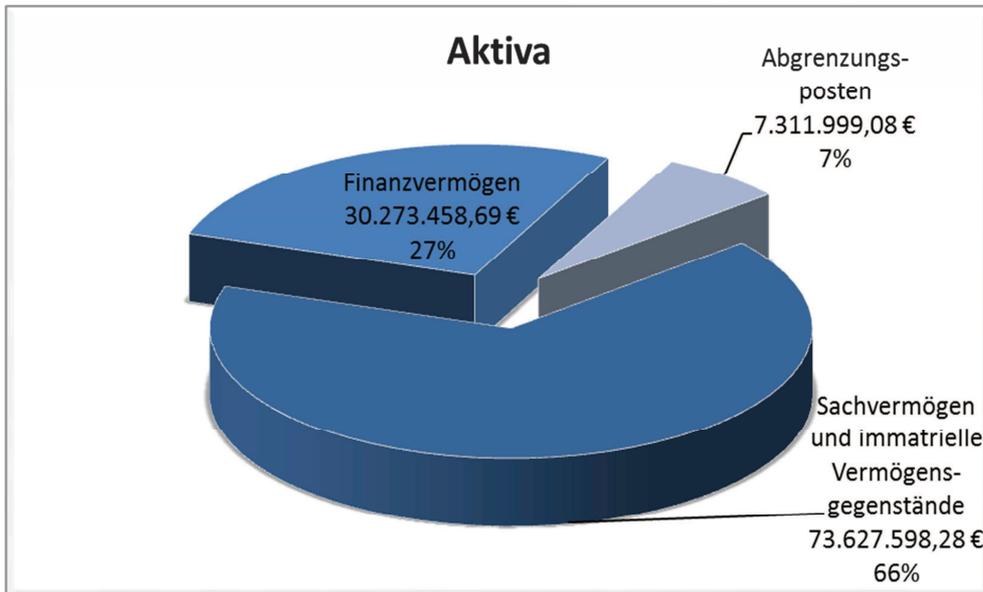
Die Eigenkapitalquote des Landkreises Waldshut verbessert sich in 2014 somit um 2,87 Prozentpunkte auf 47,45 %. Dies resultiert aus der Zuführung des Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses.

Demgegenüber konnten die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen um die Tilgung von rd. 1,6 Mio. € auf 27.020.202,03 € reduziert werden.



Die ordentliche Tilgung hat die letzten fünf Jahre in Folge des sinkenden Schuldenstandes abgenommen und betrug aktuell 1.622.223,40 €.

Die Goldene Bilanzregel ist eine wichtige Bilanzkennzahl und sagt aus, dass langfristiges Vermögen (Anlagevermögen) auch langfristig finanziert werden soll. Im Landkreis Waldshut wird das Anlagevermögen (Nr. 1.2 aktive Bilanzposition) vollständig (rd. 130 %) durch langfristige Finanzierungsmittel (Basiskapital Nr. 1, Sonderposten Nr. 2.1 sowie langfristigen Krediten Nr. 4.2 der passiven Bilanzposition) gedeckt.



### 6.3 Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen

- Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft
- Personalkosten
- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Gebäudemieten
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und Gebäudereinigung
- Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden
- Schulbudgets
- Kreisstraßen
- Sachaufwand der Verwaltung (Auszug)
- Ein Blick auf ausgewählte Profit-Center und deren ausgewählte Kostenarten

**Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft**
**6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Die Ertragssituation in dieser Produktgruppe hat sich gegenüber dem Haushaltsplan um rd. 1,2 Mio. € verbessert (entspricht 1,3%).

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	30330000 Jagdsteuer	-65.000,00	-75.850,67
<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-75.850,67</b>	<b>-10.850,67</b>
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-24.479.022,00	-25.201.291,20	-722.269,20
31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	-2.015.307,00	-2.003.151,10	12.155,90
31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG)	-1.957.950,00	-1.957.950,00	
31310500 Zuweisung § 11, 5 FAG (VRG)	-8.289.500,00	-8.288.398,00	1.102,00
31510000 Grunderwerbsteuer	-5.700.000,00	-6.372.704,66	-672.704,66
31820000 Kreisumlage	-55.338.941,00	-55.346.317,31	-7.376,31
31829000 Status-Quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	-3.959.665,00	-3.927.574,00	32.091,00
<b>2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>	<b>-101.740.385,00</b>	<b>-103.097.386,27</b>	<b>-1.357.001,27</b>
35610000 Buß- und Verwarnungsgelder	-410.000,00	-363.344,95	46.655,05
35610001 Bußgelder Fahrpersonalrecht		-210,90	-210,90
35610002 Bußgelder Geschwindigkeitsmessungen	-90.000,00	-63.906,49	26.093,51
35610003 Zwangsgelder	-10.000,00	-12.010,00	-2.010,00
35610004 Bußgelder Fahrpersonalrecht	-90.000	-9.587,92	80.412,08
<b>9. Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-600.000,00</b>	<b>-449.060,26</b>	<b>150.939,74</b>
<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-102.405.385,00</b>	<b>-103.622.297,20</b>	<b>-1.216.912,20</b>
47213000 AfA a. FO wg. unbefristeter Niederschlagung		23,50	23,50
47214000 AfA auf Ford. wg. Pauschalwertberichtigung		301,66	301,66
<b>14. Planmäßige Abschreibungen</b>		<b>325,16</b>	<b>325,16</b>
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	5.728.795,00	5.726.737,60	-2.057,40
43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziales	645.250,00	645.333,34	83,34
43720001 Regionalverbandsumlage	186.000,00	185.912,00	-88,00
<b>16. Transferaufwendungen</b>	<b>6.560.045,00</b>	<b>6.557.982,94</b>	<b>-2.062,06</b>
<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.560.045,00</b>	<b>6.558.308,10</b>	<b>-1.736,90</b>
<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-95.845.340,00</b>	<b>-97.063.989,10</b>	<b>-1.218.649,10</b>

**1. Jagdsteuer:**

Das **Steueraufkommen** betrug 75.850,67 € und überschreitet den Planansatz um rd. 11.000 €. Durch die zweite Stufe der Absenkung des Steuersatzes ab dem 01.04.2014 hat sich das Aufkommen gegenüber dem Vorjahr um rd. 30.000 € reduziert.

**2. Zuweisungen und Zuwendungen**

Gemäß dem Haushaltserlass für das Jahr 2014 wurde zur Berechnung der **Schlüsselzuweisungen** nach § 8 FAG ein Kopfbetrag von 587 € zugrunde gelegt. Nach der Mai-Steuerschätzung wurde der Kopfbetrag zunächst auf 589 € erhöht. Kurz vor Ende des Haushaltsjahres erfolgte nach der November-Steuerschätzung eine erneute Anhebung auf 594 €. Beide Erhöhungen führen zu einem Mehrertrag von rd. 700 T€.

## Jahresabschluss 2014

---

Bei den Leistungen nach **§ 11 Abs. 1 FAG** (Untere Verwaltungsbehörde) kam es mit 2.003 T€ zu keiner wesentlichen Planabweichung.

Die Zuweisungen für den Ausgleich nach dem Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz (**§ 11 Abs. 4 FAG**) gingen mit 1.958 T€ planmäßig ein.

Zum Ausgleich der nach dem Verwaltungsstruktur-Reformgesetz übertragenen Aufgaben nach **§ 11 Abs. 5 FAG** erhielt der Landkreis 8.290 T€.

Der den Stadt- und Landkreisen überlassene Anteil von 38,85% an der **Grunderwerbsteuer** führte in 2014 zu einem Ertrag von 6.372 T€.

Das Aufkommen im Landkreis Waldshut lag rd. 200 T€ unter dem Ergebnis des Vorjahres, trug aber mit einer Planüberschreitung von rd. 670 T€ dennoch maßgeblich zum verbesserten Jahresergebnis 2014 bei. Seit 2011 spiegelt sich in diesen Beträgen die konjunkturelle Lage und insbesondere das niedrige Zinsniveau deutlich wieder: Eine höhere Nachfrage nach Immobilien und eine verstärkte Bautätigkeit führen zu höheren Erträgen und einer Verbesserung des Gesamtergebnisses.

Das **Kreisumlage**aufkommen belief sich im Berichtsjahr auf 55,3 Mio. € und somit rd. 1,8 Mio. € über dem Vorjahr.

Die zugrunde liegende Steuerkraftsumme der Gemeinden als Bemessungsgrundlage hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 7,1 Mio. € auf 170,8 Mio. € erhöht. Somit konnte der Kreisumlagehebesatz von 32,69 v. H. auf 32,40 v. H. gesenkt werden.

Beim Status-Quo-Ausgleich nach **§ 22 FAG** handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände. Das Ergebnis von 3.928 T€ liegt rd. 32 T€ unter der Planzahl.

### 9. Sonstige ordentliche Erträge

Bei den **Buß- und Verwarn- und Zwangsgeldern** konnten die Planansätze nicht erreicht werden. Längerfristige Erkrankung und Personalwechsel im Bereich der Bußgeldstelle führten zu Verzögerungen bei der Bearbeitung. Bußgeldverfahren, die noch nicht rechtskräftig sind, werden in den ausgewiesenen Beträgen nicht berücksichtigt.

### 14. Planmäßige Abschreibungen

Aus dem Bereich Bußgelder / Ordnungswidrigkeiten wurden in 2014 Wertberichtigungen von rd. 300 € ergebniswirksam.

### 16. Transferaufwendungen

Für die Berechnung der **Finanzausgleichsumlage** sind die Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG und das Grunderwerbsteueraufkommen des Vorjahres (2012) maßgeblich. Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlage um rd. 240 T€ gestiegen. Da aufgrund der verbesserten wirtschaftlichen Situation seit 2011 die Bemessungsgrundlage wieder kontinuierlich angestiegen ist, wird auch der Aufwand für die Schlüsselzuweisung an das Land in den kommenden Jahren wieder deutlich ansteigen.

Die **Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales (KVJS)** wird auf Basis der Steuerkraftsumme des Vorjahres (Hebesatz 0,151%) und eines Kopfbetrages je Kreiseinwohner (2,112 €) berechnet. Das Ergebnis von 645 T€ entspricht der Planzahl.

Der nicht gedeckte Finanzbedarf des **Regionalverbandes Hochrhein-Bodensee** wird per Umlage auf Basis der Steuerkraftsummen der Landkreise Konstanz, Lörrach und Waldshut erhoben.

**6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
36170000 Zinserträge privaten Unternehmen	-35.000,00	-27.285,11	7.714,89
7. Zinsen und ähnliche Erträge	-35.000,00	-27.285,11	7.714,89
35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen		-26.386,43	-26.386,43
9. Sonstige ordentliche Erträge		-26.386,43	-26.386,43
<b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-35.000,00</b>	<b>-53.671,54</b>	<b>-18.671,54</b>
47214000 AfA auf Ford. wg. Pauschalwertberichtigungen		2.485,59	2.485,59
14. Planmäßige Abschreibungen		2.485,59	2.485,59
45170000 Kassenkreditzinsen an Kreditinstitute	20.000,00	5.072,24	-14.927,76
45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Darlehen	775.000,00	769.000,93	-5.999,07
15. Zinsen	795.000,00	774.073,17	-20.926,83
<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>795.000,00</b>	<b>776.558,76</b>	<b>-18.441,24</b>
<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>760.000,00</b>	<b>722.887,22</b>	<b>-37.112,78</b>

7. Zinsen und ähnliche Erträge

An **Zinserträgen aus Geldanlagen** waren insgesamt 35.000 € geplant. Aufgrund des weiterhin gesunkenen Zinsniveaus während des gesamten Jahres wurde der Planansatz - trotz hohem Liquiditätsstand - um rund 8.000 € unterschritten und es wurden 27.285,11 € erzielt.

9. Sonstige ordentliche Erträge

Aus dem Bereich der öffentlich-rechtlichen Forderungen (Gebührenbescheide) wurden in 2014 Wertberichtigungen von rd. 26 T€ ergebniswirksam.

14. Planmäßige Abschreibungen

Aus dem Bereich der privatrechtlichen Forderungen wurden in 2014 Wertberichtigungen von rd. 2.500 € ergebniswirksam.

15. Zinsaufwand

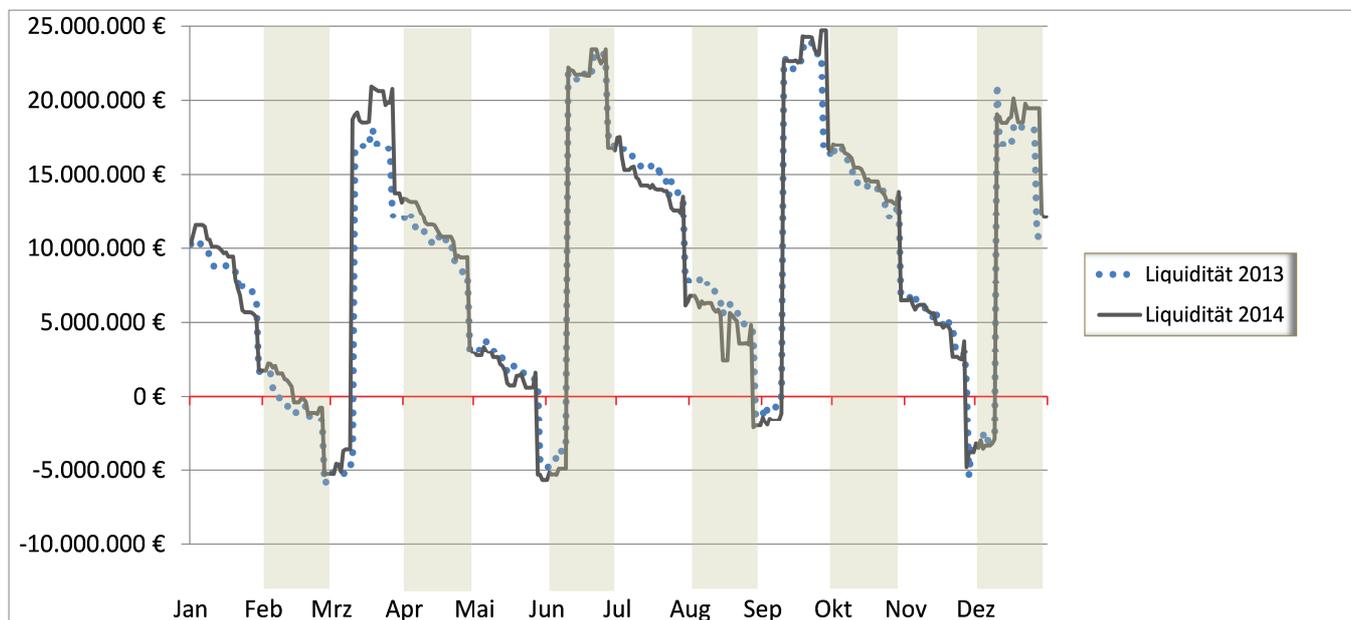
Den geplanten **Zinsaufwendungen für die Aufnahme von Kassenkrediten** von 20.000 € stehen tatsächliche Aufwendungen von rd. 5 T€ gegenüber.

Trotz hohem Liquiditätsstand zum Jahresbeginn und –ende, konnte während des Geschäftsjahres auf die Aufnahme von Kassenkrediten nicht gänzlich verzichtet werden. Regelmäßig vor Fälligkeit der quartalsweisen Kreisumlage- und FAG-Zahlungen, wurde eine Aufnahme von Kassenkrediten erforderlich.

Der Saldo zwischen Zinsen für Geldanlagen und für Kassenkredite ist positiv und beträgt 22.212,87 € (Vorjahr: 30.765,99 €)

**Jahresabschluss 2014**

Der Liquiditätsverlauf der Jahre 2013 und 2014 wird aus folgender Grafik ersichtlich:



Der **Zinsaufwand für Finanzierungsdarlehen** beträgt in 2014 769 T€ und liegt um 6 T€ unter dem geplanten Wert. Der kontinuierliche Schuldenabbau und das niedrige Zinsniveau führten dazu, dass sich der Aufwand für die Darlehenszinsen sich gegenüber dem Vorjahr nochmals um rd. 100 T€ reduziert hat.

**Personalkosten**

Die Personalkosten inklusive der sonstigen Personalaufwendungen (Personalaufwendungen Kostengruppe 44) stellen sich nach der folgenden Tabelle wie folgt dar:

Beschreibungen	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung		
			absolut	%	
<b>Personalkosten gesamt</b>	<b>40.723.484,75 €</b>	<b>39.653.394,54 €</b>	<b>1.070.090,21 €</b>	<b>2,63</b>	
abzüglich:					
B_410	Amt 41 - Jobcenter	4.474.784,77 €	4.273.838,59 €	200.946,18 €	4,49
5550-331	Forstbetrieb - Waldarbeiter	2.040.520,98 €	1.825.229,89 €	215.291,09 €	10,55
9000-241	Straßenbetrieb - Straßenwärter	3.867.800,00 €	3.697.532,20 €	170.267,80 €	4,40
Gesamthaushalt	Sonstige Personalkosten	260.072,00 €	313.248,50 €	- 53.176,50 €	-20,45
<b>Bereinigte Personalkosten</b>	<b>30.080.307,00 €</b>	<b>29.543.545,36 €</b>	<b>536.761,64 €</b>	<b>1,78</b>	

Die Personalkosten blieben mit rd. 1,0 Mio. € unter dem Planansatz; hiervon sind ca. 580.000 € (Forstbetrieb, Straßenbetrieb sowie Jobcenter) nicht ergebnisrelevant. Somit ergibt sich im Kalenderjahr 2014 eine reale Personalkosteneinsparung von rd. 500.000 €.

Wie bereits in den Vorjahren war auch das Kalenderjahr 2014 von einer hohen Personalfuktuation gekennzeichnet. Aufgrund des herrschenden Fachkräftemangels konnten etliche Stellen nicht oder nur zeitlich verzögert besetzt werden.

**Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Kostenart 42110000)**

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-110	Personalwesen	112106	Personalcafeteria	5.000	0,00	-5.000,00
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagemen	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	1.310.000	1.126.441,41	-183.558,59
L11240902		Im Wallgraben 34, Waldshut	3.500	14.776,15	11.276,15	
L11240903		Hauensteinstr. 7, Bad Säckingen	8.000	0,00	-8.000,00	
L11240904		Am Buchrain 5, Bad Säckingen	1.000	1.005,30	5,30	
L11240905		Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	2.000	3.345,93	1.345,93	
L11240906		Waldtorstr. 1, Waldshut	1.000	1.837,98	837,98	
L11240907		Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	500	449,29	-50,71	
L11240908		Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	1.500	0,00	-1.500,00	
L11240909		Viehmarktplatz 1, Waldshut	500	0,00	-500,00	
L11240910		Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	55.000	85.304,23	30.304,23	
L11240911		Waldtorstr. 14, Waldshut	90.000	89.318,07	-681,93	
L11240912		Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	20.000	7.923,75	-12.076,25	
L11240913		Weißensteinweg 3, St. Blasien	6.000	30,24	-5.969,76	
L11240914		Bahnhofstr. 8, Stühlingen	6.000	292,96	-5.707,04	
L11240916		Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	22.500	1.801,07	-20.698,93	
L11240917		Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	500	375,04	-124,96	
L11240918		Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	500	15.517,98	15.017,98	
L11240940		Gew. Schulen Bad Säckingen	167.000	275.206,60	108.206,60	
L11240941		Gew. Schulen Waldshut	850.000	1.111.990,69	261.990,69	
L11240942		Kfm. Schulen Bad Säckingen	115.000	72.534,21	-42.465,79	
L11240943		Kfm. Schulen Waldshut	196.000	227.610,70	31.610,70	
L11240944		Hausw. Schulen Bad Säckingen	45.000	125.082,97	80.082,97	
L11240945		Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	55.000	126.519,55	71.519,55	
L11240949		Förderschule Bad Säckingen	135.000	17.173,24	-117.826,76	
L11240950		Förderschule Tiengen	35.000	-5.344,03	-40.344,03	
L11240951		Förderschule Waldshut	27.000	87.785,90	60.785,90	
L11240952		Schule für Geistigbehinderte Laufenburg	40.000	16.095,38	-23.904,62	
L11240953		Schule für Geistigbehinderte Tiengen	25.000	41.544,96	16.544,96	
L11240955		Schule für Körperbehinderte Tiengen	120.000	152.982,70	32.982,70	
L11240957		Dreit. Sporthalle Waldshut	27.000	98.609,89	71.609,89	
L11240958		Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	7.500	11.638,37	4.138,37	
L11240970		Heimatmuseum Hüfli	35.000	26.573,97	-8.426,03	
L11240971		Kreismuseum Bonndorf	7.500	9.313,57	1.813,57	
L11240972	Kreismuseum St. Blasien	500	4.747,33	4.247,33		
L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	11.500	9.616,01	-1.883,99		
L11240975	Ausbildungshalle Forst	500	0,00	-500,00		
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	25.000	8.534,62	-16.465,38		
L11240980	Kantine, Kaiserstr. 110	2.500	1.282,59	-1.217,41		
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330301	Garagen Gartenstraße	500	0,00	-500,00
L11330302		Einfamilienhaus Gartenstraße 3, WT	2.000	1.865,41	-134,59	
L11330303		Ehm. Schulgebäude St. Blasien	500	0,00	-500,00	
L11330304		Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	2.000	120.354,24	118.354,24	
L11330305		Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	500	801,31	301,31	
L11330306		Garagen Rippolinger Str. 3, BS	500	0,00	-500,00	
L11330310		Ruine Küssaburg	25.000	102.094,30	77.094,30	
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	7.000	788,47	-6.211,53
2140-130	Schülerbezogene Leis	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0	172,25	172,25
2150-130	Sonstige schulische Aufgaben	L21500401	Kreismedienzentrum Bad Säckingen	500	981,47	481,47
L21500402		Kreismedienzentrum Waldshut	0	0,00	0,00	
2520-040	Museen	L25200104	Museum Gipsmühle	1.000	0,00	-1.000,00
3140-420	Soziale Einrichtungen	L31400101	Unterbringung von Flüchtlingen	15.000	0,00	-15.000,00
L31400102		Unterbringung von Aussiedlern	1.000	0,00	-1.000,00	
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Straßenbauamt	0	1.366,54	1.366,54
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	50.000	25.952,01	-24.047,99
<b>Summe</b>				<b>3.566.000</b>	<b>4.022.294,62</b>	<b>456.294,62</b>

Die Überschreitung des Gesamtansatzes im Deckungskreis Gebäudeunterhaltung begründet sich hauptsächlich durch zusätzlichen Bauaufwand bei den Gewerblichen Schulen Waldshut (L11240941) für unvorhergesehene Reparaturen an der Gebäudetechnik und an der Eingangsüberdachung sowie zusätzlicher notwendiger Bauaufwand bei den Brandschutz- und elektrotechnischen Maßnahmen und der Sanierung des naturwissenschaftlichen Bereichs. Durch Vorleistungen bei der Dachsanierung des Wohnhauses mit Sonderschulkinder- garten Laufenburg und Sanierungsmaßnahmen auf der Ruine Küssaburg fließen 133.000 € in 2015 wieder zurück. Bei der Förderschule Bad Säckingen wurde der Kostenanteil von 105.000 € an der Fenstersanierung der in der Anton-Leo-Schule angemieteten Klassenräume von der Stadt Bad Säckingen nicht abgerufen. Weiterhin waren einige Maßnahmen durch Übertragung von Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr abgedeckt, wie beispielsweise

- L11330304 Dachsanierung Wohnhaus mit Kindergarten
- L11240944 Raumrenovierungen Hauswirtschaftliche Schulen Bad Säckingen
- L11240910 Einrichtung der Registratur im Betriebsgebäude Badenwerk
- L11240951 Renovierung von Klassenräumen mit Erneuerung der Beleuchtung
- L11240943 Renovierung von Unterrichtsräumen

Bei der Innensanierung des Verwaltungsgebäudes Landratsamt wurde der Bau der zweiten Rettungswege zurückgestellt bis die endgültige Planung der Fassadensanierung abgeschlossen ist.

Die Überschreitung des Deckungskreises um 456.294,62 € ist durch übertragene Haushaltsmittel aus 2013 von 1.642.700 € jedoch abgedeckt.

**Gebäudemieten (Kostenart 42310003)**

Profit-center	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäude- management	L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	140.000	115.442,07	-24.557,93
		L11240903	Hauensteinstr. 7, Bad Säckingen	12.000	11.465,40	-534,60
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	21.000	20.709,52	-290,48
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	43.000	38.976,00	-4.024,00
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	21.500	23.240,11	1.740,11
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	95.000	97.110,93	2.110,93
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	230.000	228.915,42	-1.084,58
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	68.000	64.716,22	-3.283,78
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	67.000	75.090,10	8.090,10
		L11240913	Weißensteinweg 3, St. Blasien	14.000	15.220,07	1.220,07
		L11240914	Bahnhofstr. 8, Stühlingen	14.300	16.382,00	2.082,00
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	149.500	144.809,08	-4.690,92
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	23.000	25.396,78	2.396,78
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	14.400	14.316,00	-84,00
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	11.000	10.260,00	-740,00
		L11240952	Schule für Geistigbehinderte Laufenburg	1.700	2.157,42	457,42
		L11240975	Ausbildungshalle Forst	12.100	11.943,87	-156,13
		L11240976	Lagerhalle Häusern	11.700	11.700,00	0,00
		L11240977	Miete Tiefgaragenstellplatz UA 4650	800	0,00	-800,00
		L11240978	Miete Tiefgaragenstellplatz UA 5460	3.000	3.340,00	340,00
L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	31.200	31.152,00	-48,00		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	74.200	74.196,00	-4,00		
L11240984	Straßenmeisterei Bad Säckingen	50.000	49.778,16	-221,84		
<b>Summe</b>				<b>1.108.400</b>	<b>1.086.317,15</b>	<b>-22.082,85</b>

Die Mehr- und Minderaufwendungen bei den Mieten waren zum größten Teil durch Nachforderungen bzw. Rückzahlungen von Betriebskostenabrechnungen verursacht. Bei L11240902 (Im Wallgraben 34) schlug eine hohe Rückzahlung bei den Betriebskosten aufgrund gesunkener Heizkosten zu Buche. Dem entsprechend wurden die monatlichen Betriebskostenvorauszahlungen angepasst.

**Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Gebäudereinigung**

**Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Kostenart 42410000)**

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-110	Personalwesen	112106	Personalcafereria	9.500,00	679,37	-8.820,63
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	210.000,00	213.744,91	3.744,91
L11240902		Im Wallgraben 34, Waldshut	10.500,00	10.190,83	-309,17	
L11240903		Hauensteinstr. 7, Bad Säckingen	500	335,91	-164,09	
L11240904		Am Buchrain 5, Bad Säckingen	4.000,00	3.366,63	-633,37	
L11240905		Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	4.500,00	3.024,53	-1.475,47	
L11240906		Waldtorstr. 1, Waldshut	8.000,00	4.553,97	-3.446,03	
L11240907		Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	15.000,00	8.499,08	-6.500,92	
L11240908		Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	15.000,00	15.542,79	542,79	
L11240909		Viehmarktplatz 1, Waldshut	3.000,00	1.293,02	-1.706,98	
L11240910		Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	50.000,00	38.700,27	-11.299,73	
L11240911		Waldtorstr. 14, Waldshut	49.000,00	52.102,70	3.102,70	
L11240912		Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	14.000,00	11.583,20	-2.416,80	
L11240913		Weißensteinweg 3, St. Blasien	1.500,00	1.542,48	42,48	
L11240914		Bahnhofstr. 8, Stühlingen	1.500,00	1.726,67	226,67	
L11240916		Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	3.000,00	3.857,23	857,23	
L11240917		Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	3.000,00	3.242,02	242,02	
L11240918		Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	8.500,00	7.390,98	-1.109,02	
L11240940		Gew. Schulen Bad Säckingen	110.000,00	113.083,70	3.083,70	
L11240941		Gew. Schulen Waldshut	170.500,00	202.749,66	32.249,66	
L11240942		Kfm. Schulen Bad Säckingen	107.000,00	108.406,46	1.406,46	
L11240943		Kfm. Schulen Waldshut	97.500,00	88.469,20	-9.030,80	
L11240944		Hausw. Schulen Bad Säckingen	70.000,00	70.841,84	841,84	
L11240945		Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	91.500,00	102.039,62	10.539,62	
L11240949		Förderschule Bad Säckingen	26.500,00	29.736,79	3.236,79	
L11240950		Förderschule Tiengen	39.500,00	46.984,18	7.484,18	
L11240951		Förderschule Waldshut	50.000,00	55.331,01	5.331,01	
L11240952		Schule für Geistigbehinderte Laufenburg	60.000,00	24.105,96	-35.894,04	
L11240953		Schule für Geistigbehinderte Tiengen	31.000,00	33.363,05	2.363,05	
L11240955		Schule für Körperbehinderte Tiengen	80.000,00	90.509,22	10.509,22	
L11240957		Dreit. Sporthalle Waldshut	65.000,00	66.906,85	1.906,85	
L11240958		Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	14.500,00	19.173,41	4.673,41	
L11240970		Heimatismuseum Hüslü	13.000,00	8.568,12	-4.431,88	
L11240971		Kreismuseum Bonndorf	9.000,00	9.707,24	707,24	
L11240972	Kreismuseum St. Blasien	4.000,00	339,55	-3.660,45		
L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	700	693,89	-6,11		
L11240975	Ausbildungshalle Forst	2.000,00	0	-2.000,00		
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	5.000,00	3.290,49	-1.709,51		
L11240980	Kantine, Kaiserstr. 110	1.200,00	1.003,65	-196,35		
L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	0	359,64	359,64		
L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	0	143,88	143,88		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	0	359,64	359,64		
1133-130	Grundstücksverkehr	113304	Vew. und Bewirtsch. ungebauter Grundst.	700	464,87	-235,13
L11330302		Einfamilienhaus Gartenstraße 3, WT	300	130,07	-169,93	
L11330303		Ehm. Schulgebäude St. Blasien	800	799,25	-0,75	
L11330304		Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	8.500,00	6.108,90	-2.391,10	
L11330305		Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	1.000,00	916,23	-83,77	
L11330309		Erbbaugrundstück Bifangweg 2, Jestetten	0	3,30	3,30	
L11330310	Ruine Küssaburg	3.000,00	987,59	-2.012,41		
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	47.000,00	48.199,73	1.199,73
2140-130	Schülerbezogene Leist.	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0	2.610,43	2.610,43
3140-420	Soziale Einrichtungen	L31400101	Unterbringung von Flüchtlingen	1.422.259	2.815.726,41	1.393.467,41
L31400102		Unterbringung von Aussiedlern	30.000	117.474,70	87.474,70	
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	0	7.958,25	7.958,25
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	100.000	84.542,42	-15.457,58
<b>Summe Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen</b>				<b>3.071.959</b>	<b>4.543.465,79</b>	<b>1.471.506,79</b>

**Aufwand für Gebäudereinigung (Kostenart 42450000)**

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	100.000	96.472,18	-3.527,82
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	12.000	9.045,10	-2.954,90
		L11240903	Hauensteinstr. 7, Bad Säckingen	200	0,00	-200,00
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	2.500	2.129,36	-370,64
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	1.000	2.050,08	1.050,08
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	3.500	1.980,16	-1.519,84
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	8.000	4.817,88	-3.182,12
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	24.000	22.544,12	-1.455,88
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	6.500	6.197,76	-302,24
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	21.000	17.410,11	-3.589,89
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	29.000	28.873,33	-126,67
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	10.500	10.192,08	-307,92
		L11240913	Weißensteinweg 3, St. Blasien	2.000	1.386,96	-613,04
		L11240914	Bahnhofstr. 8, Stühlingen	1.500	1.341,72	-158,28
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	1.000	1.083,06	83,06
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	3.000	2.472,12	-527,88
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	4.500	4.369,80	-130,20
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	27.000	31.783,54	4.783,54
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	79.000	71.131,25	-7.868,75
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	33.000	35.524,76	2.524,76
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	60.500	82.577,58	22.077,58
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	0	3.675,19	3.675,19
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	69.500	64.562,07	-4.937,93
		L11240949	Förderschule Bad Säckingen	28.500	27.655,60	-844,40
		L11240950	Förderschule Tiengen	34.500	34.520,56	20,56
		L11240951	Förderschule Waldshut	14.000	14.011,74	11,74
		L11240952	Schule für Geistigbehinderte Laufenburg	0	393,88	393,88
		L11240953	Schule für Geistigbehinderte Tiengen	34.000	27.615,60	-6.384,40
		L11240955	Schule für Körperbehinderte Tiengen	42.500	38.170,67	-4.329,33
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	25.000	23.022,51	-1.977,49
		L11240958	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	0	192,05	192,05
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	0	5.069,15	5.069,15		
<b>Summe Gebäudereinigung</b>				<b>677.700</b>	<b>672.271,97</b>	<b>-5.428,03</b>
<b>Gesamtsumme</b>				<b>3.749.659</b>	<b>5.215.737,76</b>	<b>1.466.078,76</b>

Zur Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen wurden im Jahr 2014 insgesamt 5.215.737,76 € ausgegeben. Der Anlass für den Mehrbedarf von 1.466.078,76 € war bedingt durch die deutlich gestiegenen Aufwendungen für die Flüchtlingsunterbringung (Mehraufwendungen von rd. 1,48 Mio. €).

Die Kosten der Gebäudereinigung lagen im Rechnungsjahr insgesamt im Bereich der Planansätze.

Insgesamt betrachtet wurden für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie der Gebäudereinigung – nicht zuletzt durch die enormen Mehraufwendungen im Bereich der Flüchtlingsunterbringung – rd. 1,47 Mio. € mehr benötigt als veranschlagt.

**Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden (Kostenarten 31310000 und 31310099)**

Amt	Profit-center	Objektnr.	Bezeichnung	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung	
						absolut EUR	Summe je Amt EUR
Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen	1126-210	112606	Dienstl. einer zentralen Bußgeldstelle	-4.500,00	-3.492,00	1.008,00	
		1220-210	122005	Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen	-40.000,00	-46.576,75	
	122006		Gestatt., Sperrzeitverkürz.	-3.000,00	-1.659,00	1.341,00	
	122007		Sonstige Gewerbliche Erlaubnisse	-20.000,00	-20.752,00	-752,00	
	122008		Überw. von Gewerbebetr. U. Veranstalt.	-6.000,00	-1.596,00	4.404,00	
	L12200201		Heime	-13.000,00	-15.983,50	-2.983,50	
	L12200202		Sonstige Gefahrenabwehr	-1.300,00	-1.024,00	276,00	
	L12200301		Waffenangelegenheiten	-33.000,00	-32.893,50	106,50	
	L12200302		Sprengstoffangelegenheiten	0,00	0,00	0,00	
	L12200304		Fischereiwesen	-200,00	-90,00	110,00	
	1222-210		122205	Einbürgerungen/Festst. d. Staatsangeh.	-55.000,00	-61.463,05	
		122207	Bearb. v. Aufenthaltsregel. EU-Ausländer	-500,00	-178,40	321,60	
		122208	Bearb. v. Aufenthaltsr. Nicht-EU-Ausl.	-110.000,00	-114.151,15	-4.151,15	
	1223-210	122309	122209	Bearb. v. Aufenthaltsr. für Asylbewerber	-1.000,00	-4.506,50	
122309			Behördliche Namensänderungen	-2.500,00	-6.172,00	-3.672,00	
1260-210	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	-300,00	0,00	300,00	-20.237,85	
Straßenverkehrsamt	1221-230	122102	Verkehrs- u. straßenr. Genehm./Erlaubn.	-36.000,00	-37.497,90	-1.497,90	
		122105	Zulassungen/Abmeldungen von Kfz	-1.500.000,00	-1.505.421,13	-5.421,13	
		122107	Bearbeiten von Fahrerlaubnissen	-270.000,00	-309.498,67	-39.498,67	
		122108	Ordnungsbeh. Maßn., Überw. Fahrerl.inh.	-33.000,00	-29.211,58	3.788,42	
		122109	Personen-/Güterbeförderung	-20.000,00	-37.000,00	-17.000,00	
Straßenbauamt	9000-240	24001006	Gebühren	-1.000,00	-2.598,00	-1.598,00	-1.598,00
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	1131-250	113105	Bearbeitung von Widersprüchen	-5.000,00	-12.572,50	-7.572,50	-7.572,50
Amt für Wirtschafts- förderung u. Nahverk.	9000-260	26001020	MWL P122109 - Pers/Güterbef	-20.000,00	-16.367,60	3.632,40	3.632,40
Baurechtsamt	5210-310	521001	Bauvoranfrage	-15.000,00	-12.660,00	2.340,00	
		521002	Baugenehmigungsverfahren	-670.000,00	-767.971,58	-97.971,58	
		521003	Kenntnisgabeverfahren	-7.000,00	-8.314,00	-1.314,00	
		521004	Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG	-20.000,00	-30.902,70	-10.902,70	
		521007	Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabn.	-30.000,00	-34.162,50	-4.162,50	
		521008	Wiederk. Prüfungen/Brandverhütungsschau	-2.000,00	-23.864,25	-21.864,25	
		521009	Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	-4.000,00	-5.558,00	-1.558,00	
		521010	Schornsteinfegerwesen	-2.000,00	-8.986,24	-6.986,24	
	5230-310	523002	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen	-1.500,00	-2.496,00	-996,00	
	9000-310	31001000	GK Amt 31	0,00	-975,00	-975,00	
Amt für Umweltschutz	5520-320	552002	Wasserrechtliche Maßnahmen	-100.000,00	-81.442,50	18.557,50	
	5540-320	554002	Naturschutzrechtliche Maßnahmen	-20.000,00	-101.445,00	-81.445,00	
	5610-320	561001	Altlasten	-1.000,00	-608,50	391,50	
		561005	Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-50.000,00	-21.191,35	28.808,65	
	5620-320	562001	Technischer Arbeitsschutz	-2.000,00	-1.481,50	518,50	
Kreisforstamt	5550-330	33001020	MWL L12200330 - Jagd	-51.000,00	-73.792,04	-22.792,04	
		555005	Wahrnehmung öffentl.-rechtl. Aufgaben	-1.000,00	-1.183,00	-183,00	
Vermessungsamt	5111-340	34001080	Steuerpflichtige Erträge zu 511104	-340.000,00	-627.448,52	-287.448,52	
		511101	Liegenschaftskataster	0,00	-184,24	-184,24	
		511106	Grundlagen raumbez. Informationssysteme	0,00	-25,63	-25,63	
Gesundheitsamt	4140-510	414007	Artsärztliche Untersuchungen	-14.000,00	-14.821,60	-821,60	
		414010	Infektions-/Gesundheitsschutz	-18.000,00	-29.562,95	-11.562,95	
		414011	Hygiene-Monitoring v. Trink-/Badewasser	-7.000,00	-6.623,86	376,14	
		414012	Umweltbezogene Kommunalhygiene	-500,00	-1.080,00	-580,00	
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittel-überwachung	1226-520	122601	Lebensmittelüberwachung	-13.000,00	-12.680,30	319,70	
		122604	Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung	-12.000,00	-16.226,03	-4.226,03	
		122606	Tierschutz	-2.700,00	-6.606,70	-3.906,70	
		L12260301	Fleischhygieneüberwachung	-14.000,00	-11.192,06	2.807,94	
		L12260302	Schlacht tieruntersuchung 501 - 100 im M	-42.000,00	-50.537,16	-8.537,16	
		L12260303	Schlacht tieruntersuchung über 1000 im M	-45.000,00	-39.980,76	5.019,24	
		L12260304	Schlacht tierunters. < 500 im Monat, Haus	-130.000,00	-129.243,63	756,37	
		L12260305	BSE/TSE-Prävention	-2.000,00	-2.078,26	-78,26	
Landwirtschaftsamt	5551-530	555106	Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung	-300,00	-1.133,75	-833,75	
		555109	Umweltger. Erzeugung pflanzl. Produkte	-200,00	-14.646,00	-14.446,00	
Abfallwirtschaftsamt	5610-540	54001020	MWL P561005 - Immi Maßn	-1.500,00	-813,00	687,00	
		561004	Abfallrechtliche Maßnahmen	-3.400,00	-3.355,00	45,00	
<b>Summe</b>				<b>-3.805.400</b>	<b>-4.414.305,84</b>	<b>-608.905,84</b>	

## Jahresabschluss 2014

---

### **Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen**

Im Bereich der Gaststättenerlaubnissen (122005) gab es in 2014 eine überdurchschnittlich hohe Anzahl von Anträgen.

Bei der Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen (122008) wurden Teile unserer bisherigen Zuständigkeit auf die IHK übertragen. Dies umfasst auch die Prüfberichte bzw. Mahngebühren, wodurch die Anzahl der Überwachungen von rd. 200 auf rd. 60 gefallen ist. Dies war zum Zeitpunkt der Planfestsetzung noch nicht abzusehen.

Die Steigerung der Einbürgerungen, u. a. durch den EU-Beitritt Kroatiens führte im Rechnungsjahr 2014 zu einem höheren Gebührenaufkommen bei den Feststellungen der Staatsangehörigkeit (122205).

Die Gebühren bei der Bearbeitung von Aufenthaltsregelungen bei Nicht-EU-Ausländern (122208) mussten bereits in den Vorjahren aufgrund mehrfach geänderter Rechts- und Gebührenvorschriften immer wieder angepasst werden. Für das Jahr 2014 wurden sie leicht zu gering eingeschätzt.

### **Straßenverkehrsamt**

Die Überschreitung des Gebührenansatzes bei der Bearbeitung von Fahrerlaubnissen (122107) ist auf eine Stichtagsregelung (09.09.2014) bei der Umsetzung des Berufskraftfahrer-Qualifikationsgesetzes zurückzuführen, die zu einem vermehrten Eintrag der Schlüsselzahl "95" in Kartenführerscheinen der Klassen C/D/E geführt haben. Die Anzahl der Fahrerlaubnisinhaber, die hiervon betroffen waren, konnte nicht geschätzt werden.

Die Überschreitung im Bereich der Personen-/Güterbeförderung (122109) für erteilte EU-Gemeinschaftslizenzen (inkl. der Abschriften) für den Güterkraftverkehr beruht einerseits auf einer gewissen Anzahl von Neugründungen von Unternehmen wie auch von einem gestiegenen Fahrzeugpark der bereits am Markt befindlichen Güterkraftverkehrsunternehmen. Die Zuwächse waren in dieser Größenordnung nicht vorhersehbar.

### **Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt**

Einzelne Widerspruchsverfahren mit hohem Streitwert haben die eingenommenen Widerspruchsgebühren maßgeblich beeinflusst. Dies war zum Zeitpunkt der Planung nicht vorhersehbar.

### **Amt für Wirtschaftsförderung und Nahverkehr**

Bei den Gebühren handelt es sich um Erträge im Bereich des Personenbeförderungsgesetzes (PBefG) wie z.B. Verlängerungen im Bereich Taxi, Mietwagen oder auch Buskonzessionen. Dazu gehören auch Gebühren für die Verlängerung von Linienverkehrskonzessionen. Im Jahr 2014 liefen keine Liniengenehmigungen ab. Durch eine Gesetzesänderung werden die Konzessionen im Busbereich inkl. EU-Lizenzen seit einigen Jahren für die Dauer von 10 statt bisher für 8 Jahre erteilt bzw. verlängert. Hier werden in Zukunft also die Gebühreneinnahmen auch etwas zurückgehen.

### **Baurechtsamt**

Im Bereich der Baugenehmigungsgebühren (521002) ist festzuhalten, dass die höheren Gebühreneerträge durch die im Jahr 2014 anhaltende gute Baukonjunktur zustande kamen. Die derzeit anhaltende günstige Finanzierungssituation führt zur Erstellung von Mehrfamilienhäusern, Ausbaumaßnahmen an Dachgeschossen oder direktem Anbau an bestehende Gebäude.

Der dadurch entstehende zusätzliche Wohnraum kann mit der Gründung von Teileigentum über die Bank günstig finanziert werden. Dies und der stetig steigende Baupreis bestehender Gebäude steht in direktem Zusammenhang mit den höheren Gebühreneerträgen bei den Abgeschlossenheitsbescheinigungen (521004).

Das höhere Gebührenaufkommen im Bereich der Brandverhütungsschauen (521008) ist auf die konsequent durchgeführten Brandverhütungsschauen zurückzuführen.

**Amt für Umweltschutz**

Der Schwerpunkt des Gebührenaufkommens in 2014 lag bei den naturschutzrechtlichen Maßnahmen (554002). In den Bereichen der wasserrechtlichen Maßnahmen (552002) und des Immissionsschutzrechtes (561005) wurden dagegen geringere Gebührenerträge generiert, als ursprünglich erwartet.

**Kreisforstamt**

Aufgrund von Drei-Jahres-Jagdscheinen ergeben sich Spitzen und Tiefen bei den Gebühren, die sich nicht einplanen lassen. Von 2013 auf 2014 wurde der Planansatz erhöht. Von einer weiteren Erhöhung ist vorerst abzusehen.

**Vermessungsamt**

Die Abweichungen bei den steuerpflichtigen Erträgen (34001080) ergeben sich aus der Übernahme von ÖBVI-Schriften (Öffentlich bestellter Vermessungsingenieur) und in der Erledigung von Auftragsüberhängen aus 2013 begründet, deren Beauftragung erst nach der Haushaltsaufstellung für 2014 erfolgte.

**Gesundheitsamt**

Gebührenmehrerträge zeichneten sich bei den Belehrungen nach Infektionsschutzgesetz (414010) für Personen ab, die in Bereichen mit Lebensmitteln arbeiten. Durch schwerpunktmäßige Kontrollen in Lebensmittelbetrieben und vor allem durch die Einrichtung zahlreicher Mittagstischverpflegungen in Kindertagesstätten und Schulen besteht hier kurzzeitig eine erhebliche Nachfrage, die so in den Planansätzen nicht berücksichtigt werden konnte.

**Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**

Beim Tierschutz (122606) setzt sich auch in 2014 der Trend fort, dass es mehr Tierschutzfälle gibt, die zu höheren Aufwendungen für die vorübergehende Unterbringung weggenommener Tiere und in der Folge zu anderen höheren Gebührenerträgen und Kostenerstattungen, die den Verursachern in Rechnung gestellt werden, nach sich gezogen haben.

Bei den Gebühren für die Schlachtier- und Fleischuntersuchungen ergeben sich die Abweichungen zum einen durch eine derart nicht erwartete Zunahme der Schlachtzahlen bei Schlachtieruntersuchungen über 1000 im Monat (L12260302) sowie durch Rückgänge bei den Schlachtieruntersuchungen 501-1000 im Monat (L12260303) und bei den Schlachtzahlen bei den ambulanten Schlachtungen (L12260304 Schlachtieruntersuchungen unter 500 im Monat und Hausschlachtungen).

Durch die Mehrerträge von 608.905,84 € wurden im Bereich der Unteren Verwaltungsbehörden im Jahr 2014 Gebührenerträge von insgesamt 4.414.305,84 € erzielt.

**Schulbudgets**

Auftrags-Nr.	Schule	Planansatz 2014	Ermächtigung aus 2013	aktuelles Budget	verfügt 2014	Ermächtigung neu
L21300101	Gewerbliche Schulen Bad Säckingen	273.900,00 €	37.475,00 €	311.375,00 €	260.056,85 €	51.318,00 €
L21300102	Gewerbliche Schulen Waldshut	473.400,00 €	118.317,00 €	591.717,00 €	561.515,29 €	30.201,00 €
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	20.000,00 €	31.496,00 €	51.496,00 €	33.543,68 €	17.952,00 €
L21300201	Kaufmännische Schulen Bad Säckingen	150.600,00 €	171.311,00 €	321.911,00 €	207.531,09 €	114.379,00 €
L21300202	Kaufmännische Schulen Waldshut	207.300,00 €	157.857,00 €	365.157,00 €	246.677,96 €	118.479,00 €
L21300301	Hauswirtsch. Schulen Bad Säckingen	94.700,00 €	25.288,00 €	119.988,00 €	138.401,02 €	5.292,00 €
L21300302	Hauswirtsch. Schulen Waldshut	190.400,00 €	25.671,00 €	216.071,00 €	257.257,22 €	0,00 €
L21200202	Förderschule Bad Säckingen	57.800,00 €	114.600,00 €	172.400,00 €	32.547,58 €	115.600,00 €
L21200203	Förderschule Tiengen	62.200,00 €	123.400,00 €	185.600,00 €	43.574,20 €	124.400,00 €
L21200204	Förderschule Waldshut	41.800,00 €	15.906,00 €	57.706,00 €	42.677,88 €	15.028,00 €
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbe- hinderte Tiengen	6.400,00 €	4.347,00 €	10.747,00 €	4.972,14 €	5.774,00 €
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbe- hinderte Tiengen	8.300,00 €	14.621,00 €	22.921,00 €	3.809,67 €	16.600,00 €
L2120030101	Sonderschule f. Geistig- hinderte Tiengen	29.700,00 €	30.922,00 €	60.622,00 €	43.329,04 €	17.292,00 €
L2120030102	Sonderschule f. Geistig- hinderte Laufenburg	26.300,00 €	12.700,00 €	39.000,00 €	19.540,26 €	19.459,00 €
L21200304	Sonderschule f. Sprach- behinderte Tiengen	14.100,00 €	26.486,00 €	40.586,00 €	13.285,33 €	27.300,00 €
L21200305	Sonderschule f. Körper- hinderte Tiengen	27.200,00 €	15.468,00 €	42.668,00 €	32.036,10 €	13.833,00 €
215001	Frühförderverbund	3.000,00 €	2.235,00 €	5.235,00 €	3.341,26 €	1.893,00 €
	<b>Summe:</b>	<b>1.687.100,00 €</b>	<b>928.100,00 €</b>	<b>2.615.200,00 €</b>	<b>1.944.096,57 €</b>	<b>694.800,00 €</b>

Im Rahmen des Schulbudgets wurden den Schulen Haushaltsmittel von insgesamt 1.687.100 € zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung und Bestreitung des Schulbetriebs zur Verfügung gestellt. Aus Vorjahren standen nicht verbrauchte Mittel von rund 928 T€ zur Verfügung.

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in der Sitzung vom 29.04.2015 der Übertragung der nicht verbrauchten Mittel zum Jahresende zugestimmt. Mit der Übertragung soll den Schulen ermöglicht werden, insbesondere für den investiven Bereich über einen längeren Zeitraum Mittel anzusparen, um in späteren Jahren notwendige größere Anschaffungen tätigen zu können.

Über das Schulbudget hinaus wurden für die Gewerblichen Schulen Bad Säckingen und Waldshut sowie die Hauswirtschaftlichen Schulen Bad Säckingen Sondermittel für investive Zwecke von insgesamt 361.500 € zur Verfügung gestellt. Die im Haushaltsjahr nicht verbrauchten Mittel von 223.494 € wurden ebenfalls per Ermächtigung übertragen.

**Kreisstraßen**

Maßnahmen	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich mehr/-weniger
Kreisstraßen allgemein	500.000,00 €	400.845,97 €	- 99.154,03 €
K 6500 Buggenried-Grafenhausen	410.000,00 €	285.307,52 €	- 124.692,48 €
K 6501 OD Grafenhausen	100.000,00 €	106.237,83 €	6.237,83 €
K 6511 OD Ewattingen	46.000,00 €	63.706,55 €	17.706,55 €
K 6529 Wilfingen - L154 + OD Wilfingen mit fr. Str. (Maßnahme aus 2012 / 2013)	0,00 €	181.428,43 €	181.428,43 €
K 6532 OD Engelschwand mit freier Strecke	325.000,00 €	376.701,15 €	51.701,15 €
K 6537 von K 6535 bis Altenschwand	190.000,00 €	177.563,23 €	- 12.436,77 €
K 6556 zw. Abgang K 6560 und Weilheim	390.000,00 €	377.113,07 €	- 12.886,93 €
Brückensanierungsmaßnahmen allgemein	600.000,00 €	715.444,81 €	115.444,81 €
<b>Summe:</b>	<b>2.561.000,00 €</b>	<b>2.684.348,56 €</b>	<b>123.348,56 €</b>

Die erforderlichen Mehraufwendungen bei den Kreisstraßen werden durch die Ermächtigung aus dem Vorjahr ausgeglichen.

Im Haushaltsjahr 2014 wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 800.000,00 € als Sondermittel zur Verfügung gestellt. Durch die Sondermittel wurde der geplante Ansatz der Brückensanierungsmaßnahmen von 300.000,00 € auf 600.000,00 € erhöht (vgl. Tabelle oben). Es wurden zwei Brücken saniert, die Murgbrücke bei Herrischried und die Brücke über die Mettma bei Bulgenbach. Bei den Kreisstraßenmaßnahmen wurden die restlichen 500.000,00 € eingesetzt um zwei weitere Maßnahmen aus dem Erhaltungsprogramm zu realisieren. Hierbei handelt es sich um die K 6501 OD Grafenhausen und die K 6556 zw. Abgang K 6560 und Weilheim.

**Fahrzeuge**

Fahrzeuge und Geräte	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Vergleich mehr/-weniger
LKW mit Kran und Winterdienstsanbaugeräten	210.000,00 €	247.287,95 €	37.287,95 €
diverse Kleingeräte über 1.000€ - 5.000€	10.000,00 €	19.096,63 €	9.096,63 €
Großgeräte über 5.000€ (Streugerät, Rüttelplatte)	90.000,00 €	44.750,00 €	- 45.250,00 €
<b>Summe:</b>	<b>310.000,00 €</b>	<b>311.134,58 €</b>	<b>1.134,58 €</b>

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für die Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten für die Straßenmeistereien war in Höhe von 310.000,00 € geplant. Im Ergebnis waren die Erträge durch den Bund mit 49.591,00 € etwas geringer als geplant. Somit standen tatsächlich insgesamt 309.591,00 € zur Verfügung. Im Haushaltsjahr 2014 wurden Fahrzeuge und Geräte in Höhe von 311.134,58 € ersetzt.

**Gemeinschaftsaufwand**

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand betragen bei den Kreisstraßen 1.701.481,94 €. Im Haushaltsplan 2014 waren ursprünglich 2.100.000,00 € zur inneren Verrechnung für den Gemeinschaftsaufwand vorgesehen. Aufgrund des milden Winters entstanden somit Minderaufwendungen von 398.518,06 € im Jahr 2014. Die hier angefallen Minderaufwendungen sorgen u.a. für einen Ausgleich bei den teureren Kreisbaumaßnahmen und zu einem positiven Restübertrag für das Jahr 2015, um die noch nicht schlussgerechneten Kreisbaumaßnahmen vollständig abzuschließen.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand betragen bei den Bundesstraßen 1.027.957,02 €. Unter Anrechnung der Forderungen aus Vorjahren wurden 2014 seitens des Bundes 185.249,82 € geleistet. Für den Kreis ergibt sich hieraus eine offene Restforderung beim Bund in Höhe von 842.707,20 €. Die Restforderung beim Kreis muss durch die Zuweisungen beim Bund für das Jahr 2015 ausgeglichen werden.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand bei Landesstraßen betragen 2.157.774,28 €. Als Abschlagszahlungen wurden 2.239.985,82 € geleistet. Da die Forderungen für die Landesstraßen aus dem HHJ 2013 wertberichtigt wurden, ergibt sich beim Land ein positiver Übertrag in Höhe von 82.211,54 € ins HHJ 2015.

**Sachaufwand der Verwaltung – Auszug –**

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Kostenart	Bezeichnung	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	107.900,00	58.153,09	-49.746,91
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	156.850,00	189.149,03	32.299,03
42310000	Mieten und Pachten bewegl. Sachen	35.500,00	29.786,43	-5.713,57
42310002	Mieten und Pachten EDV	673.741,00	583.938,13	-89.802,87
42510000	Haltung von Fahrzeugen	988.000,00	939.068,59	-48.931,41
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	145.600,00	130.104,97	-15.495,03
42620000	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	400.100,00	250.097,73	-150.002,27
42690000	Dienstreisen	334.450,00	308.349,73	-26.100,27
42720000	Aufwendungen für EDV	1.015.542,00	776.325,45	-239.216,55
42720001	Aufwendungen für EDV: Fallkosten	389.817,00	400.685,98	10.868,98

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

44290001	Vermischte Ausgaben	24.820,00	24.950,94	130,94
44294000	Rechts- und Beratungskosten	278.050,00	222.264,48	-55.785,52
44310000	Geschäftsaufwendungen	601.050,00	565.218,13	-35.831,87
44310001	Bücher und Zeitungen	130.520,00	138.612,57	8.092,57
44310002	Postgebühren	276.950,00	318.555,72	41.605,72
44310003	Fernmeldegebühren	167.960,00	177.247,77	9.287,77
44310004	Öffentliche Bekanntmachungen	77.800,00	80.953,26	3.153,26
<b>Summe Sachaufwand der Verwaltung - Auszug -</b>		<b>5.804.650,00</b>	<b>5.193.462,00</b>	<b>-611.188,00</b>

Die im Sachaufwand der Verwaltung aufgenommenen Aufwandsarten wurden im Jahr 2014 mit 5.804.650 € geplant. Das Ergebnis schloss insgesamt mit 5.193.462,00 € und damit um 611.188,00 € besser ab.

Die größten Einzelplanabweichungen waren:

- geringere Aufwendungen von rd. 239.000 € bei den Aufwendungen für EDV
- Aus- und Fortbildung, Umschulung mit rd. 150.000 € geringeren Aufwendungen
- geringere Aufwendungen von rd. 90.000 € bei den Mieten und Pachten EDV
- Rechts- und Beratungskosten mit rd. 56.000 € geringeren Aufwendungen

**Ein Blick auf ausgewählte Profit-Center und deren ausgewählte Kostenarten**

**Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen**

**3140-120 Soziale Einrichtungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	0,00	0,00

Kurzbeschreibung:

Verlustrausgleich für den Eigenbetrieb Pflegeheim des Landkreises in Jestetten

Erläuterungen:

Für das Rechnungsjahr 2014 hat der Eigenbetrieb keine Mittel zur Abdeckung eines etwaigen Verlustes angefordert.

**4110-120 Krankenhäuser**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge		-500.128,76
78530000 Erwerb von Beteiligungsrechten	450.000,00	900.000,00	450.000,00
78710000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.200.000,00	895.838,43	* -304.161,57

\*Abweichung ohne Berücksichtigung des Resteübertrags aus dem Jahr 2013 (Erläuterung siehe unten)

Kurzbeschreibung:

Darunter fällt der Betrieb der Spitäler Waldshut und Bad Säckingen durch die Spitäler Hochrhein GmbH.

Erläuterungen:

Der Betrag auf der Kostenart 35910000 setzt sich zusammen aus Zahlungen, die dem Landkreis noch im Zusammenhang mit dem Ausscheiden aus der Hegau-Bodensee-Hochrhein-Kliniken GmbH zustehen. Da der Zeitpunkt des Geldeingangs nicht abzusehen war, wurde von einer Veranschlagung im Haushaltsplan 2014 abgesehen.

Bei der Gründung der Spitäler Hochrhein GmbH hat sich der Landkreis verpflichtet, einen Betrag in Höhe von 2,25 Mio. € in fünf Jahresraten in die Kapitalrücklage der neuen Gesellschaft einzuzahlen. Für 2014 wurde die Zahlung der vierten Jahresrate bei Kostenart 7853000 eingepplant. Auf Vorschlag der Verwaltung hat der Kreistag am 17.12.2014 beschlossen, im Jahr 2014 zusätzlich zu der Rate für das laufende Jahr auch die für 2015 fällige Rate auszuführen. Die Verpflichtung des Landkreises ist damit erfüllt.

Bei der Kostenart 78710000 stand zusätzlich zum Jahresansatz 2014 von 1,2 Mio. € noch ein Übertrag aus

**Jahresabschluss 2014**

dem Vorjahr in Höhe von 450.862 € für die Sanierung des Spitals Bad Säckingen zur Verfügung. Die Auszahlungen wurden entsprechend dem Baufortschritt vorgenommen, der verbleibende Betrag wurde ins Folgejahr übernommen.

**5730-120 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Teilergebnisrechnung	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten	2014	2014	- = besser + = schlechter
	BFR	BFR	
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen		53.994,03	53.994,03

Kurzbeschreibung:

Darunter fallen die Beteiligungen des Landkreises.

Erläuterungen:

In den Jahren 2011 bis 2014 waren beim Eigenbetrieb Abfallwirtschaft Gebührenauffälle i. H. v. 53.994,03 € zu verzeichnen. Gebührenauffälle durch Erlass, Niederschlagung u. ä. sind nach der Rechtsprechung des Verwaltungsgerichtshofes Baden-Württemberg nicht gebührenfähig und müssen vom Landkreis getragen werden.

**Teilhaushalt 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten**

**2140-260 Schülerbezogene Leistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
34880001 Erstattungen von Schülern und andere	-9.000,00	-6.582,32	2.417,68
44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	3.290.000,00	3.170.764,74	-119.235,26
44295001 Aufwendungen für Schülerbeförderung	7.000,00	10.670,90	3.670,90
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	26.000,00	31.347,11	5.347,11

Kurzbeschreibung:

Planung, Konzeption, Organisation, Abwicklung, Abrechnung und Kontrolle der Schülerbeförderung

Erläuterungen:

Durch zusätzliche – nicht erstattungsfähige – Fälle bzw. Schülerinnen und Schüler bei Sonderschultouren mit Behinderten mit Erstattungsmöglichkeit von Dritten (z.B. Versicherungen) sinkt die Erstattungshöhe (34880001).

Immer weniger Schülerinnen und Schüler erwerben Ihre Fahrkarte über den Schulträger, sondern lösen diese direkt beim Verkehrsunternehmen bzw. WTV. Dadurch werden geringere Erträge bei den Eigenanteilen erzielt, wodurch geringere Aufwendungen für Schülerbeförderungen anfallen (44295000).

Auch wählen immer mehr Schülerinnen und Schüler das Rückerstattungsverfahren anstatt des Verfahrens mit blauen Abschnitten. Dadurch erhöhen sich die Kosten bei den Rückerstattungen (44295001) und vermindern sich die Kosten bei der allgemeinen Kostenstelle zur Schülerbeförderung (44295000). Des Weiteren müssen weniger Schülerfahrkarten für Grundschüler (demographischer Wandel) finanziert werden. Die Koppelung des Sonderschulverkehrs, eine einheitliche Festlegung der beweglichen Ferientage und das bisher erreichte Vermeiden von Mehrkosten für Zusatzbusverkehre durch die Veränderungen der Schullandschaft (neue Gemeinschaftsschulen, Zusammenführung von Schulen ggf. mit zwei Standorten, Ganztagesbetrieb von Schulen einschließlich Grundschulen, Wegfall von Grund- Haupt- und Werkrealschulen) führten ebenso zu geringeren Aufwendungen.

Es gab mehr Privat-Pkw-Anträge und folglich waren in diesem Bereich (44580000) höhere Erstattungen notwendig.

**5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	75.000,00	7.717,85	-67.282,15
78170000 Investitionszu. an privaten Unternehmen	1.000.000,00	0,00	* -1.000.000,00

\*Abweichung ohne Berücksichtigung des Resteübertrags aus dem Jahr 2013 (Erläuterung siehe unten)

Kurzbeschreibung:

Planung, Konzeption, Organisation, Abwicklung, Abrechnung und Kontrolle von ÖPNV-Leistungen; Waldshuter Tarifverbund, Fahrplangestaltung Bus und Bahn, Elektrifizierung Hochrheinbahn, Verkehrskonzepte/ÖPNV-

**Jahresabschluss 2014**

Gutachten, flexible Nahverkehrsangebote, Freizeitverkehre

Erläuterungen:

Die meisten Verkehrsplanungen wurden nicht extern vergeben, sondern von der Verwaltung selbst erbracht. Externe Gutachten, rechtliche Beratungen und sonstige Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV waren nicht im geplanten Umfang notwendig (43170000).

Für die Elektrifizierung der Hochrheinstrecke (78170000) wurden im Jahr 2014 1,0 Mio. € eingeplant. Aus dem Vorjahr stehen weitere 1.167.500 € als Haushaltsermächtigung zur Verfügung, sodass mit dem Rest aus 2014 von 1.000.000 € insgesamt 2.167.500 € als Ermächtigung ins Jahr 2015 übertragen werden können.

**5710-260 Wirtschaftsförderung**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentg	-130.000,00	-115.309,59	14.690,41
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	177.000,00	74.865,29	-102.134,71
78120000 Investitionszuschüsse an Kommunen	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00

\*Abweichung ohne Berücksichtigung des Resteübertrags aus dem Jahr 2013 (Erläuterung siehe unten)

Kurzbeschreibung:

Standortanalyse/Standortentwicklung, Firmenbetreuung, Existenzgründungsförderung/Netzwerke, Standort-Marketing und Akquisition

Erläuterungen:

Bei den sonstigen privatrechtlichen Leitungsentgelten handelt es sich um die Erstattung von Personalkostenanteilen für die LEADER-Geschäftsstelle (Kofinanzierungsbeiträge und Fördermittel). Die Personalkosten der LEADER-Geschäftsstelle waren 2014 geringer als veranschlagt, da eine Planstelle nur vorübergehend besetzt war. Die Erstattung vom Land wurde deshalb anteilig verringert.

Im Jahr 2014 wurden nicht alle eingeplanten Projekte abgeschlossen, wodurch der Planansatz der Zuschüsse nicht vollumfänglich ausgeschöpft wurde. Die nicht verausgabten Mittel für die Breitband-Backboneplanung 80.000 € und das Regionale Entwicklungskonzept 24.000 € werden in 2015 fällig.

Unter den Investitionszuschüssen an Kommunen sind Mittel i. H. v. 1.000.000 € für die Förderung der Breitbandversorgung vorgesehen.

**Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst**

**5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	62.500,00	62.000,00

Kurzbeschreibung:

Naturschutzrechtliche Maßnahmen, Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Erläuterungen:

Im Ergebnis 2014 ist neben den geplanten Zuschüssen auch der Personalkostenzuschuss des Landkreises für den Landschaftserhaltungsverband (LEV) enthalten. Der Landkreis trägt die Sachkosten (EDV, Büro etc.) sowie die Hälfte der Personalkosten für die Stelle des Geschäftsführers. Die restlichen Personalkosten (1,5 Stellen) trägt das Land. Die Aufwendungen für den LEV belaufen sich auf 43.000 €.

Neben diversen weiteren Zuschüssen für Naturschutzmaßnahmen an unterschiedliche Träger werden außerdem dem Naturschutzzentrum Südschwarzwald 15.300 € als Zuschuss gewährt.

**5610-320 Umweltschutzmaßnahmen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	-10.000,00	-4.057,01
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	20.000,00	8.114,02	-11.885,98

Kurzbeschreibung:

Altlasten, Sonstige bodenschutzrechtliche Maßnahmen, Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Bodenschutz, Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen, Aktionen/Veranstaltungen/Informationen

Erläuterungen:

Es handelt sich hier um die Aufwendungen für die Erfassung der altlastverdächtigen Flächen. Das Land bezuschusst die Erkundung zu 50%, die als Zuweisungen ausgewiesen werden. Die restlichen Aufwendungen trägt der Landkreis. Dabei handelt es sich um Aufträge für die Leistungen der beauftragten Ingenieurbüros. Im Ergebnis neutralisieren sich die Abweichungen.

5112-350 Flurneuordnung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
34810000 Erstattungen vom Land	-104.300,00	-98.387,80	5.912,20
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-146.500,00	-162.988,23	-16.488,23

Kurzbeschreibung:

Darunter fallen die Tätigkeiten der Gemeinsamen Dienststelle Flurneuordnung Bad Säckingen, insbesondere die Flurneuordnung für Gemeindeentwicklung, Land- und Forstwirtschaft und Naturschutz, die Flurneuordnung zur Umsetzung von Infrastrukturmaßnahmen sowie die Sicherstellung der Belange der Landentwicklung.

Erläuterungen:

Die Kostenersätze des Landes für die Poolbediensteten der Gemeinsamen Dienststelle Flurneuordnung decken die dafür entstandenen Kosten nicht in vollem Umfang (34810000). Das Defizit teilen sich die beiden Landkreise Lörrach und Waldshut.

Im Rechnungsergebnis der Kostenart 34820000 ist neben den Abschlagszahlungen für das Jahr 2014 noch die Schlussabrechnung für das Jahr 2013 in Höhe von 12.988,24 € enthalten.

**Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales**

**3160-400 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	-63.000,00	-63.000,00	
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	465.670,00	455.715,00	-9.955,00

Kurzbeschreibung:

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Erläuterungen:

Der Caritasverband Hochrhein erhält vom Land eine Förderung. Diese betrug im Jahr 2014 63.000 €, welche als Ertrag vereinnahmt und gleichzeitig beim Aufwand wieder verausgabt wurden. Somit ist die Verbuchung insgesamt ergebnisneutral.

Für die Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege wurden folgende Einzelmaßnahmen bezuschusst:

Badischer Landesverband, Suchtberatung	273.000 €
Caritasverband Hochrhein, Sozialpsychiatrischer Dienst	123.900 €
Arbeitsgemeinschaft für Gefährdetenhilfe der Erzdiözese FR	27.000 €
Diakonisches Werk	13.000 €
AIDS-Hilfe Freiburg, Aidsberatung	10.000 €
Sozialdienst katholische Frauen Freiburg, AIDS-Beratung	5.000 €
Telefonseelsorge	2.500 €
Bund der Vertriebenen	460 €
Frauensebsthilfe nach Krebs e.V., Waldshut	250 €
Blinden- und Sehbehindertenverein	400 €
Bund Dt. Hirngeschädigter Hochrhein	205 €
	<b>455.715 €</b>

**312001-410 Leistungen für Unterkunft und Heizung**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
30520000 Leistungen Land Umsetzung Hartz 4	-600.000,00	-775.834,31	-175.834,31
31910000 Leistbeteil. Umsetz. Grundsich. Arbe	-3.684.981,00	-3.393.354,88	291.626,12
32110000 Kostenbeitr.u.Aufwendungsersat.z;Kos	-500.000,00	-232.905,17	267.094,83
32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. U	-500.000,00	-263.780,38	236.219,62
32130000 Leistungen von Sozialleistungsträger	-40.000,00	-141.446,47	-101.446,47
32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehensti	-165.000,00	-101.686,13	63.313,87
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-5.000,00	-16.589,92	-11.589,92
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	11.672.040,00	10.924.234,26	-747.805,74

Kurzbeschreibung:

Sämtliche Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes für eine angemessene Unterkunft und der damit verbundenen Heizkosten (§ 22 Abs. 1 SGB II), einschließlich der eventuell erforderlichen Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkautionen und Umzugskosten (§ 22 Abs. 3 SGB II) und materielle und persönliche Hilfen an Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 22 Abs. 5 SGB II) (plus 31.20.06)  
Anzumerken ist, dass im hier ausgewiesenen Kostenersatz auch die Anteile für Bildung und Teilhabe (Produkt 312006/3190) enthalten sind.

Erläuterungen:

Die Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngelds für ALG II-Bezieher fiel mit 775.834,31 € um 175.834,31 € höher als erwartet aus.

Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) im Leistungsbezug SGB II reduzierte sich im vergangenen Jahr von 2.555 BGs im Monat Januar auf 2.432 BGs zum Jahresende – das entspricht einem Rückgang um 4,814 % im Jahr 2014. Diese weiterhin erfreulich niedrige Zahl an Bedarfsgemeinschaften wirkt sich im Leistungsbereich sowohl auf die im Einzelfall benötigten Mittel aber auch auf die Mittelzuweisungen vom Bund aus.

Im Bereich der Kosten für Bildung und Teilhabe wurde auf Verlangen des Bundes die Revision 2012 umgesetzt (Ausgleich der Minderausgaben).  
Zusätzlich setzt die im August 2013 in Kraft getretene Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung eine landesspezifische Quote auf der Grundlage der in den Ländern unterschiedlichen Ausgaben für die Bildungs- und Teilhabeleistungen fest. Diese ermöglicht eine kommunal-individuelle Erstattung dieser Ausgaben durch das Land. Die Verordnung zur Verteilung der Bundeserstattung für Bildung und Teilhabe wurde 2014 beschlossen und rückwirkend ab 2013 angewandt und umgesetzt.  
Für den Landkreis Waldshut bedeutete die Neuverteilung der Bundeserstattung eine Kürzung innerhalb der Leistungsbeteiligung für die Grundsicherung um 279.991 €. Dennoch sind die Ausgaben für Bildung und Teilhabe durch die Erstattung des Bundes weiterhin gedeckt.

Zum Kostenersatz gehören die Aufwandsarten für Kostenbeitrag und Aufwendungsersatz, Unterhaltsansprüche, Leistungen von Sozialleistungsträgern und Darlehenstilgungen (i.d.R. Mietkautionen). Der Kostenersatz war um insgesamt 465.181,85 € geringer als geplant obwohl die Erstattungen durch Sozialleistungsträger um 101.446 € höher ausgefallen sind.

Die Aufwendungen für die Unterkunftskosten von 10,9 Mio. € unterschreiten den veranschlagten Planwert um 747.805,74 €.

Der tatsächliche Zuschussbedarf bei den Leistungen für Unterkunft und Heizung beträgt 5,996 Mio. € und liegt damit 253.599 € unter dem Planwert.

Trotz der weiterhin guten wirtschaftlichen Lage, verbunden mit einem sehr aufnahmefähigen Arbeitsmarkt, konnte die Vermittlungsquote der Vorjahre nicht erreicht werden. Vermittlungen scheitern oft daran, dass die Kundschaft für die angebotenen Arbeitsplätze nicht geeignet ist. Auch offene Stellen, die durch den Arbeitgeberservice akquiriert werden, können zu einem großen Teil nicht besetzt werden, da die Anforderungen der Stellen mit den erkannten Ressourcen der Arbeitssuchenden nicht zusammenpassen.

Zum Bestand der Bedarfsgemeinschaften ist anzumerken, dass in 2014 insgesamt 2.378 Anträge auf Gewährung von Leistungen nach dem SGB II eingereicht wurden. 1.058 wurden bewilligt; 914 Anträge wurden abgelehnt und 365 Anträge wurden nach Erstgesprächen zurückgezogen. Im Ergebnis hat der hierfür erforderliche Arbeitsaufwand sowie der entsprechende Betreuungsaufwand im Fallmanagement dazu geführt, dass der Bestand an Bedarfsgemeinschaften auf 2.432 zurückgeführt werden konnte.

**312002-410 Eingliederungsleistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
34810000 Erstattungen vom Land	-43.200,00	-38.716,67	4.483,33
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-20.000,00	-65.422,60	-45.422,60
43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	57.600,00	21.200,00	-36.400,00
43170000 Zuschüsse an private Unternehmen		14.000,00	14.000,00
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	845.000,00	726.183,08	-118.816,92
43910000 Sonstige Transferaufwendungen		7.200,00	7.200,00

Kurzbeschreibung:

Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder häusliche Pflege von Angehörigen: Schaffung oder Förderung von Betreuungseinrichtungen für minderjährige oder behinderter Kinder oder Pflegebedürftige von erwerbsfähigen Hilfebedürftigen, die allein für die Versorgung dieser Personen verantwortlich sind, soweit nicht vorrangigen Leistungen des SGB XII in Anspruch zu nehmen sind. Schuldnerberatung im Rahmen von § 16 a Nr. 2 SGB II, Psychosoziale Betreuung, mögliche Leistungsangebote in der psychosozialen Betreuung, Suchtberatung

Erläuterungen:

In diesem Produkt werden die sozialintegrativen Leistungen (Schuldnerberatung, psychosoziale Betreuung, Suchtberatung, Frauen- und Kinderschutzhaus, Obdachlose, Jugendberufshelfer) abgebildet.

Auch hier sind aufgrund des Rückgangs der BGs die Kosten gesunken, so dass sich der Aufwand für soziale Leistungen insgesamt um 118.816,92 € auf 726.183,08 € reduziert hat.

Insbesondere bei den Kinderbetreuungskosten sind Einsparungen zu verzeichnen. Hier sind in den Vorjahren deutlich höhere Kosten für Tagesmütter angefallen. Die steigende Zahl an Kinderkrippen sowie der Anspruch auf einen Kindergartenplatz führen zu einem Kostenrückgang.

Seit dem Jahr 2013 erfolgt in diesem Produkt die Umsetzung des Passiv-Aktiv-Transfers im Rahmen des Landesprogramms „Gute und Sichere Arbeit“. Im Landkreis Waldshut kann mit dem Programm bis zu 12 Personen, die aufgrund verschiedenster Vermittlungshemmnisse schon lange arbeitslos sind, die Teilhabe am Erwerbsleben ermöglicht werden.

Die Erstattungen vom Land in Höhe von 38.716,67 € sind sowohl für die gezahlten Zuschüsse, Transferaufwendungen als auch für weitere soziale Leistungen vorgesehen. Diese werden auf die Aufwandsarten 43160000, 43170000 und 43910000 aufgeschlüsselt. Die Gesamtaufwendungen liegen hier mit 42.400 € um 15.200 € unter der geplanten Kosten.

**Jahresabschluss 2014**
**312003-410 Einmalige Leistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	32110000 Kostenbeitr.u.Aufwundersat.z;Kos	-5.000,00	-3.566,40
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	150.000,00	145.385,18	-4.614,82

Kurzbeschreibung:

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende gemäß § 23 Abs. 3 SGB II für Erstaussstattungen für die Wohnung einschließlich der Haushaltsgeräte; Erstaussstattung für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt.

Erläuterungen:

Die Aufwendungen für die einmaligen Leistungen entsprechen dem Planansatz. Der Rückgang der Bedarfsgemeinschaften hat sich nicht auf die Aufwendungen ausgewirkt.

**312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU)/Optionslandkreise**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	31910000 Leistbeteil. Umsetz. Grundsich. Arb	-16.371.500,00	-13.624.545,85
32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl.	-250.000,00	-333.532,62	-83.532,62
32130000 Leistungen von Sozialleistungsträger	-100.000,00	-344.649,01	-244.649,01
32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	-700.500,00	-368.935,24	331.564,76
32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenst	-78.000,00	-171.258,00	-93.258,00
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Per	17.500.000,00	14.751.199,35	-2.748.800,65

Kurzbeschreibung:

Arbeitslosengeld II, Zuschlag zum Arbeitslosengeld II, Mehrbedarfzuschläge, abweichende Leistungen nach § 23 Abs. 1 SGB II, Leistungen bei Arbeitsunfähigkeit, Sozialgeld und Einstiegsgeld.

Erläuterungen:

Die Regelleistungen für das Arbeitslosengeld II haben sich gegenüber dem Planwert um 2,748 Mio. € auf 14,751 Mio. € reduziert. Im Verhältnis hierzu betragen die Erträge vom Bund 13,6 Mio. € und die sonstigen Transfererträge 1,216 Mio. €.

Die Transfererträge bewegen sich im erwarteten Bereich wobei sich jedoch deutliche Verschiebungen innerhalb der Ertragsarten gezeigt haben (weniger sonstige Ersatzleistungen, dafür höhere Leistungen von Sozialleistungsträgern).

Die Regelleistungen sind vom Bund voll erstattungsfähig.

**312005-410 Eingliederungsleist./Optionslandkreise**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
31910000 Leistbeteil. Umsetz. Grundsich. Arbe	-1.751.000,00	-1.540.202,63	210.797,37
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	1.779.000,00	1.244.346,90	-534.653,10

Kurzbeschreibung:

Beratung, Vermittlung, Trainingsmaßnahmen, Mobilitätshilfen, Förderung der beruflichen Weiterbildung, Teilhabe behinderter Menschen, Eingliederung von Arbeitsnehmern, berufliche Ausbildung, berufliche Weiterbildung, Leistungen an Träger, sonstige Leistungen, Arbeitsgelegenheiten schaffen.

Erläuterungen:

Die Eingliederungsleistungen des Bundes, die voll erstattungsfähig sind, sind mit 1,540 Mio. € um 210.797 € geringer ausgefallen als erwartet.

Die Mittelkürzungen der Bundesregierung im Bereich der Eingliederungsleistungen wirken sich erheblich auf den Landkreis Waldshut aus. Wie schon in den Vorjahren wurde das Budget 2014 um diesmal 3,64% gegenüber dem Vorjahr gekürzt (2011 Kürzung 11,21%; 2012 Kürzung 13,56%; 2013 Kürzung 12,04%).

Mit dem allgemeinen Rückgang der Bedarfsgemeinschaften wurde weiterhin versucht, den Anteil an Langzeit-Leistungsbeziehern zu reduzieren. Dieser Personenkreis benötigt ungleich mehr und zielgerichtete Unterstützung, um eine Eingliederung in das Erwerbsleben überhaupt noch zu ermöglichen.

**312006-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	284.000,00	251.257,96	-32.742,04

Kurzbeschreibung:

Das Bildungspaket für Kinder und Jugendliche umfasst Leistungen für Schul- und KiTa-Ausflüge sowie mehrtägige KiTa-Fahrten, mehrtägige Klassenfahrten, Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung, soziale/kulturelle Teilhabe sowie Mittagsverpflegung für Hortkinder.

Erläuterungen:

Die Aufwendungen bewegten sich im erwarteten Bereich. Die Leistungen für Bildung und Teilhabe im Jahr 2014 werden vom Bund zunächst pauschal über die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft mit 7,1% der abgerechneten KdU-Aufwendungen erstattet.

Durch den Wegfall des Kostenersatzes für die Mittagsverpflegung der Hortkinder reduzierte sich die Beteiligung um 2,5% gegenüber dem Vorjahr.

Diese Kostenbeteiligung wird 2015 durch das Land geprüft und im Rahmen einer Verordnung zur Verteilung der Bundeserstattung für Bildung und Teilhabe ggf. entsprechend dem tatsächlichen Anteil der Ausgaben verändert. Dies kann 2015 zu einer Erstattungspflicht führen.

**3190-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehensti	-2.000,00	-1.473,92	526,08
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	104.900,00	94.898,61	-10.001,39

**Kurzbeschreibung:**

Das Bildungspaket für Kinder und Jugendliche nach § 6 b BKGG umfasst Leistungen für Schul- und KiTa-Ausflüge sowie mehrtägige KiTa-Fahrten, mehrtägige Klassenfahrten, Schulbedarf, Schülerbeförderung, Lernförderung, Mittagsverpflegung, soziale/kulturelle Teilhabe sowie Mittagsverpflegung für Hortkinder.

**Erläuterungen:**

Die Aufwendungen bewegten sich im erwarteten Bereich. Die Leistungen für Bildung und Teilhabe im Jahr 2014 werden vom Bund zunächst pauschal über die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft mit 7,1% der abgerechneten KdU-Aufwendungen erstattet.

Durch den Wegfall des Kostenersatzes für die Mittagsverpflegung der Hortkinder reduzierte sich die Beteiligung um 2,5% gegenüber dem Vorjahr.

Diese Kostenbeteiligung wird 2015 durch das Land geprüft und im Rahmen einer Verordnung zur Verteilung der Bundeserstattung für Bildung und Teilhabe ggf. entsprechend dem tatsächlichen Anteil der Ausgaben verändert. Dies kann 2015 zu einer Erstattungspflicht führen.

**311001-420 Hilfe zur Pflege**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
32110000 Kostenbeitr.u.Aufwundersersat.z;K	-50.000,00	-9.196,08	40.803,92
32210000 Kostenbeitr. u. Aufwundersers; Ko	-40.000,00	-58.841,58	-18.841,58
32230000 Leistungen von Sozialleistungsträg	-500.000,00	-454.106,39	45.893,61
32250000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehens	-300.000,00	-324.576,85	-24.576,85
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-50.000,00	-19.314,44	30.685,56
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pe	402.000,00	392.254,61	-9.745,39
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pe	5.205.000,00	5.640.314,74	435.314,74

**Kurzbeschreibung:**

Sämtliche individuelle Leistungen nach dem SGB XII, welche die notwendige Pflege für den Hilfesuchenden sicherstellen, die Beschwerden des Hilfesuchenden erleichtern sowie die Pflegebereitschaft der Pflegeperson erhalten.

**Erläuterungen:**

Kostenbeiträge und Kostenersatz sind jeweils dann zu leisten, wenn entsprechend hohes Einkommen der Angehörigen eingesetzt werden muss oder die Erben zum Ersatz der Sozialleistungen herangezogen werden. Wegen der Fallkonstellationen, die neu auf die Hilfe zur Pflege angewiesen sind, kann die Höhe der Erträge

**Jahresabschluss 2014**

nicht exakt kalkuliert werden.

So verhält es sich auch bei den Erträgen von Sozialleistungsträgern, die Rentenüberleitungen, Einnahmen aus Wohngeld und den Einnahmen aus der Pflegeversicherung beinhalten. Die höheren Erträge durch Darlehensrückzahlungen sind Folge der Verwertung von vorhandenem Vermögen.

Im Verlauf des Jahres 2014 befanden sich zwischen 438 Personen und 445 Personen in der stationären Pflege. Im Vergleichszeitraum des Jahres 2013 waren dies 413 bzw. 418 Personen. Eine Fallzahlsteigerung in dieser Größenordnung war so nicht vorhersehbar. Hinzu kam, dass eine Zunahme der in der stationären Pflege untergebrachten Personen nach einer gewissen Verweildauer wegen der schwere ihrer Pflege in die kostenintensive Pflegestufe 3 in erhöhtem Maße zu verzeichnen war. Dies alles und die angenommenen Vergütungserhöhungen zwischen 3% und 5% führten zu den Mehraufwendungen in Höhe von 435.314,74 €.

**311002-420 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
32110000 Kostenbeitr.u.Aufwendungsersatz;K	-100.000,00	-57.875,14	42.124,86
32210000 Kostenbeitr. u. Aufwendungsersatz; Ko	-400.000,00	-246.016,53	153.983,47
32220000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl.	-110.000,00	-87.812,22	22.187,78
32230000 Leistungen von Sozialleistungsträg	-3.100.000,00	-3.824.581,25	-724.581,25
32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	-70.000,00	-46.051,29	23.948,71
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-70.000,00	12.268,76	82.268,76
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pe	3.405.000,00	3.480.916,38	75.916,38
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pe	24.800.000,00	25.713.277,51	913.277,51

Kurzbeschreibung:

Gewährung der notwendigen Leistungen und Hilfen, sicherstellen des Vorranges der offenen Hilfe nach SGB XII, Förderung und Unterstützung ambulanter Dienste und sonstiger ambulanter Angebote, Förderung und Bereitstellung von Einrichtungen.

Erläuterungen:

Die Fallzahlen im Jahr 2013 sind in der Behindertenhilfe um insgesamt 34 Fälle angestiegen und wurden somit in der Haushaltsaufstellung 2014 neben einer weiteren angenommenen Fallzahlensteigerung von 25 Fällen eingeplant.

Entsprechend sind die Erträge für die Kostenbeiträge, den Kostenersatz, sowie Unterhaltsansprüche geplant worden.

Tatsächlich waren im Verlauf des Jahres 2014 durchschnittlich 10 Fälle mehr zu verzeichnen. Weiter wurden die Leistungen von Sozialleistungsträgern und hier insbesondere für die BAföG-Leistungen für die Heimsonderschüler um rund 725.000 € zu niedrig angesetzt.

Durch Rückerstattung von Fahrtkosten für behinderte Menschen, die nicht mehr in die Werkstatt fahren, ergibt sich bei den geplanten Erstattungen ein Betrag in Höhe von 82.268,76 €.

Die Mehraufwendungen ergeben sich insbesondere

- aus einer Zunahme der Leistungen für die Einzelfälle bei Inanspruchnahme des familienunterstützenden Dienstes, weil die Leistungen nach dem Pflegeversicherungsgesetz ausgeschöpft waren. Weiter für Fahrtkostenübernahme für vermehrt in Anspruch genommene Freizeitmaßnahmen (rd. 107.000 €).
- Aus einem Abrechnungsverzug eines Leistungserbringers für den Bereich der Sozialversicherungs-

**Jahresabschluss 2014**

beiträge. Somit wurden nicht 4 Quartale sondern 5 Quartale abgerechnet (rd. 300.000 €).

- Zunehmende Inanspruchnahme der Tagesstruktur für Senioren und vor allem für psychisch Kranke und für die unter 65-jährigen, die nicht mehr werkstattfähig sind (rd. 250.000 €).
- Vergütungserhöhungen und Fallzunahme in der teuren Förder- und Betreuungsgruppe (rd. 250.000 €)

**311003-420 Hilfen zur Gesundheit**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pe	470.000,00	612.200,05
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pe	30.000,00	41.924,64	11.924,64

Kurzbeschreibung:

Vorsorgeleistungen und Untersuchungen zur Verhütung und Früherkennung von Krankheiten, die Krankenbehandlung zur Erkennung, Heilung und Linderung sowie Hilfeleistungen zur Familienplanung, bei Schwangerschaft und Mutterschaft und bei Sterilisation.

Erläuterungen:

Das Produkt beinhaltet die Krankenbehandlung von nicht krankenversicherten Personen, die Leistungen der Grundsicherung im Alter- und bei Erwerbsminderung erhalten.

Die Aufwendungen in diesem Bereich sind je nach schwere der Erkrankung entsprechend Schwankungen unterworfen.

**311004-420 Hilfen für blinde Menschen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pe	640.000,00	631.527,31
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pe	2.000,00	6.286,24	4.286,24

Kurzbeschreibung:

Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und ggf. in Verbindung mit Leistungen der Kriegsofopferfürsorge; Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten; Landesblindenhilfe.

Erläuterungen:

Die Anzahl der Empfänger von Blindenhilfe ist jährlich leicht schwankend. Bei der Haushaltsaufstellung wurde mit einem Rückgang von 5 Fällen gerechnet. Insgesamt ist die Empfängerzahl von Landesblindenhilfe in den vergangenen Jahren stetig leicht rückläufig.

**311005-420 Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
31411000 Erst.Land Weiterl. Bund § 46a SGB	-7.551.000,00	-7.236.081,26	314.918,74
32110000 Kostenbeitr.u.Aufwendungsersat.z;K	-25.000,00	-8.222,08	16.777,92
32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl.	-20.000,00	9.097,42	29.097,42
32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehens	-160.000,00	-276.597,55	-116.597,55
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-30.000,00	11.898,76	41.898,76
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pe	6.106.000,00	6.585.066,48	479.066,48
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pe	2.630.000,00	2.768.458,64	138.458,64

Kurzbeschreibung:

Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII 3. Kapitel zur Sicherstellung des Lebensunterhalts und zur Förderung der Unabhängigkeit von sozialen Hilfen; Finanzielle Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts im Alter und bei dauerhafter Erwerbsminderung nach SGB XII 4. Kapitel; Materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 34 SGB XII); Hilfen für Personen, die ihre Wohnung bereits verloren haben; Schuldnerberatung im Rahmen von § 11 SGB XII; Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigten; Leistungen der Psychosozialen Betreuung, Suchtberatung und einmalige Beihilfen im Rahmen der Leistungsgewährung nach SGB XII.

Erläuterungen:

Ab dem Jahr 2014 erstattet der Bund 100% der entstandenen Nettoausgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung für die Gewährung von Geldmitteln nach dem 4. Kapitel.  
Für das Jahr 2013 erstattete der Bund 75% der Nettoausgaben. Die Erstattung für das letzte Quartal aus 2013 erfolgte im ersten Quartal 2014. Die Erstattung für das letzte Quartal 2014 erfolgt im Jahr 2015. Da bei der Haushaltsaufstellung von der 100%igen Erstattung für das gesamte laufende Jahr 2014 ausgegangen wurde, ergibt sich ein Defizit von 314.918,74 €. Bei der Erstattung des Bundes für die Ausgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung werden von diesen die tatsächlich erzielten Einnahmen abgezogen; somit relativiert sich das obengenannte Defizit.

Aufgrund von Rückzahlungen von Darlehen und Erstattungsleistungen wie Wohngeld, Renten oder vom Jobcenter ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 138.813,00 €. Die gegengerechnet werden müssen. Weiter sind insbesondere die Minderaufwendungen bei der Gewährung der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung in Einrichtungen in Höhe von ca. 68.280,00 € auch gegenzurechnen. Damit ergibt sich ein tatsächlicher Minderertrag bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung von 115.530,79 €, welcher erst durch die Erstattung im Jahr 2015 gedeckt werden wird.

Insbesondere der Anstieg der Personen in der Hilfe zum Lebensunterhalt trug zu den erhöhten Aufwendungen bei. Geplant wurde mit einem Zuwachs in dieser Hilfeart von 36 Personen. Tatsächlich waren dies jedoch 61 Personen. Weiter ist festzustellen, dass die Rentenversicherungsträger vermehrt Erwerbsminderungsrenten auf Zeit und weniger Erwerbsminderungsrenten auf Dauer bescheinigen.

Sofern diese Personen ihren Lebensunterhalt aufgrund des Renteneinkommens nicht selbst bestreiten können, erhalten sie Hilfe zum Lebensunterhalt. Bei einer dauerhaften anerkannten Erwerbsminderungsrente würden diese Personen Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung erhalten.

Hinzu kommt, dass die Heimsonderschüler, bis sie in der Werkstufe Anspruch auf Leistungen von BAföG haben, Hilfe zum Lebensunterhalt erhalten. Heimsonderschüler, die nach Beginn der Werkstufe Anspruch auf BAföG haben, erhalten zunächst Hilfe zum Lebensunterhalt bis zur Bewilligung des BAföG- Antrages weiter. Für die Zeit der Weitergewährung tangiert dies zum einen den Aufwand bei der Hilfe zum Lebensunterhalt, zum anderen werden die Erstattungsleistungen seitens der BAföG- Stelle bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen in den Erträgen gebucht.

**311006-420 Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach dem SGB XII**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pe	133.000,00	140.680,64

Kurzbeschreibung:

Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes nach § 70 SGB XII.

Altenhilfe nach § 71 SGB XII; Hilfe in besonderen Lebenslagen nach § 73 SGB XII; Bestattungskosten nach § 74 SGB XII; Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten.

Erläuterungen:

Der Planansatz für das Jahr 2014 beinhaltete lediglich den Ansatz für den Aufwand für die Übernahme von Bestattungskosten. Diese Hilfeart unterliegt naturgemäß leichten Schwankungen.

**311007-420 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pe	100.000,00	88.157,82
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pe	150.000,00	171.558,22	21.558,22

Kurzbeschreibung:

Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten nach § 67 SGB XII (z.B. Nichtsesshafte); Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten.

Erläuterungen:

Die Fallzahlen bei der Nichtsesshaftenhilfe sind im ambulanten Bereich, wie dem betreuten Wohnen oder dem vorübergehenden Aufenthalt im Aufnahmehaus nach wie vor etwas rückläufig. Dem gegenüber steht eine leichte Zunahme im stationären Bereich aufgrund der demografischen Entwicklung.

**311008-420 Beratung und Angebot für ältere Menschen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche		11.718,00

Kurzbeschreibung:

Allgemeine Sozial- und Lebensberatung sowie Begleitung älterer Menschen, ihrer Angehörigen und Bezugspersonen, Angebot von Seniorenbegegnungsstätten und –gruppen mit individuell mit den Besuchern und Teilnehmern abgestimmten Programmen als Prävention und als Angebot für Kommunikation, Freizeitgestaltung, Information und Bildung, Anregung und Begleitung des bürgerschaftlichen Engagements,

**Jahresabschluss 2014**

Organisation von generationsübergreifenden Projekten.

Erläuterungen:

Durch Änderungen im Musterbuchungsplan werden die für dieses Produkt ehemals vorgesehenen Leistungen ab dem Haushaltjahr 2014 unter dem Produkt 318007 gebucht. Es handelt sich hier um eine Falschbuchung die vom Aufwand her dem Produkt 3180 zuzuordnen gewesen wäre.

**313001-420 Hilfen für Flüchtlinge**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
34810000 Erstattungen vom Land	-800.000,00	-1.472.280,24	-672.280,24
34810001 Erstattung Land für Betreuung	-175.000,00	-914.511,50	-739.511,50
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	1.321.000,00	667.329,99	-653.670,01
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers	609.000,00	1.802.961,53	1.193.961,53

Kurzbeschreibung:

Versorgung und Betreuung von Asylbewerbern, Bürgerkriegsflüchtlingen und Flüchtlingen mit Duldung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz. Versorgung und Betreuung von Personen nach dem Häftlingshilfegesetz, dem Strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz und dem Beruflichen Rehabilitierungsgesetz.

Erläuterungen:

Bei Aufstellung des Haushaltes 2014 wurde in 256 Fällen Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) gewährt. Ende 2014 waren dies 435 Fälle wobei der überwiegende Teil auf Personen in den Gemeinschaftsunterkünften entfällt, der geringere Anteil dagegen auf Personen in der Anschlussunterbringung. Für den Bereich der anschlussuntergebrachten Personen hat sich gezeigt, dass viele einer Erwerbstätigkeit nachgehen oder wegziehen oder wie die syrischen zugeteilten Flüchtlinge schnell eine Anerkennung als Asylberechtigte erhalten haben und damit leistungsberechtigt nach dem SGB II sind. Wir haben im Verlauf des Jahres 2014 zum überwiegenden Teil syrische Flüchtlinge zugewiesen erhalten und aufgenommen, dies war so nicht vorhersehbar und planbar. Damit reduzierte sich der geplante Aufwand für die Anschlussuntergebrachten Personen deutlich.

Der geplante Aufwand für die Flüchtlinge in den GU's hat sich jedoch nahezu verdreifacht. So wurden mit einer Zugangsprognose in den GU's von 240 Personen gerechnet, tatsächlich waren dies jedoch 466. Dies führte zu erheblichen Aufwendungen nicht nur für die Hilfe zur Sicherung des Lebensunterhalts. Auch in der Krankenhilfe waren enorme Zuwachssteigerungen von rund 400.000 € zu verzeichnen. In Folge der erhöhten Zuweisungszahlen erhöhten sich auch die Erstattungsleistungen des Landes für die soziale Beratung und Betreuung sowie für die Leistungen nach dem AsylbLG entsprechend. Hinzu kommt – dies war bei der Haushaltsaufstellung so noch nicht bekannt – die Erhöhung des Anteils der Erstattungsleistungen des Landes innerhalb der Pauschale für die Leistungsausgaben und die Betreuungsausgaben. So betrug z. B. der Anteil für die Leistungsausgaben im Jahr 2013 31,78%, ab dem 01.01.2014 dagegen aber 45,7%.

**313002-420 Hilfen für Aussiedler**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
34810000 Erstattungen vom Land	-6.000,00	-173,16	5.826,84
34810001 Erstattung Land für Betreuung	-13.000,00	-1.606,94	11.393,06

Kurzbeschreibung:

Versorgung, Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern nach dem Bundesvertriebenengesetz.

Erläuterungen:

Den Erträgen liegt die pauschale Erstattung des Landes für die Unterbringung von Spätaussiedlern sowie für deren soziale Beratung und Betreuung (Personalaufwendungen) zugrunde. Für die Hilfgewährung an diesem Personenkreis wurde bei der Haushaltsaufstellung von 5 Personen ausgegangen. Da diese Personen bei Bedarf Leistungen nach dem SGB II erhalten, liegen den Aufwendungen der anteilig für diesen Personenkreis berechnete Betreuungsaufwand sowie die entsprechenden Geschäftsaufwendungen zugrunde. Im Jahr 2014 wurden insgesamt 2 Spätaussiedler in den Unterkünften untergebracht.

**3140-420 Soziale Einrichtungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entg	-35.000,00	-52.770,35	-17.770,35
34810005 Erst Land für Liegenschaften Flüchtl	-332.500,00	-678.365,61	-345.865,61
42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensg	21.000,00	78.929,64	57.929,64
42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und baul	1.452.259,00	2.933.201,11	1.480.942,11

Kurzbeschreibung:

Aufnahme und Unterbringung von Asylbewerbern (einschließlich asylberechtigten und abgelehnten Personen), Bürgerkriegsflüchtlingen, und Aussiedlern in kommunalen Einrichtungen, Verwaltung und Betrieb dieser Einrichtungen.

Erläuterungen:

Anfang Januar 2014 waren im Landkreis 315 Asylbewerber in den Gemeinschaftsunterkünften (GU's) untergebracht; Ende Dezember 2014 waren dies insgesamt 523.

Da der Mietvertrag für die Container in Albbbruck bis 28.02.2014 befristet war, sind in den Haushalt lediglich noch die Mieten für den Januar und Februar eingeplant worden. Tatsächlich stehen die Container wegen Kapazitätsmangel noch heute für die Unterbringung zur Verfügung.

Für die GU in Rickenbach sind im Haushalt lediglich die Aufwendungen für die Miete eingestellt worden, da davon ausgegangen wurde, dass die Umbaukosten alle noch im Jahr 2013 in Rechnung gestellt und gebucht werden. Tatsache ist jedoch, dass der größte Teil der Umbaukosten wegen später Rechnungsstellung im Jahr 2014 gebucht wurde. Auch konnte die GU in Dogern noch vollständig im Jahr 2014 abgerechnet werden. Die Mietkosten für die Schmitzinger Straße in Waldshut wurde auf 8 Monate bis Eröffnung der GU in der Badstraße befristet in den Haushalt eingestellt. Aufgrund der fehlenden Unterbringungskapazitäten hat die

**Jahresabschluss 2014**

Stadt Waldshut-Tiengen den Mietvertrag für die GU in der Schmitzinger Straße auf zunächst weitere 3 Jahre verlängert.

Schließlich war bei Haushaltsaufstellung die Errichtung der GU in Laufenburg noch nicht bekannt und damit nicht eingeplant. Diese konnte im September 2014 bezogen werden. Sämtliche Umbaukosten sind zu Lasten des Jahres 2014 verbucht worden.

Eine höhere Anzahl von Unterkünften ergibt auch höhere Bewirtschaftungskosten, wie Strom, Wasser, Abwasser, Öl, Gas und vor allem Reparaturkosten etc..

Nach alle dem ergeben sich Mehraufwendungen in Höhe von 1.480.942,11 €. Entsprechend den erhöhten Zuweisungszahlen ergeben sich auch höhere Erstattungsleistungen des Landes für die Unterbringungskosten.

**3180-420 Sonstige soziale Hilfe und Leistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	75.000,00	37.450,53

Kurzbeschreibung:

Gewährung von Wohngeld, Soziale Vergünstigungen und Sozialpässe, Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung, Hilfen zur Unterhaltssicherung, Sonstige soziale Hilfen und Leistungen, Pflegestützpunkt.

Erläuterungen:

Die Fehlbuchung im Produkt 311008 in Höhe von 11.718,00 € hätte richtigerweise hier verbucht werden müssen. Somit wurden 49.267,47 € an Zuschüssen für die Altenarbeit gewährt.

Die weiteren vorgesehenen Zuschüsse in Höhe von ca. 25.000 € sind nicht wie geplant benötigt worden.

**363002-430 Förderung der Erziehung in der Familie**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	32110000 Kostenbeitr.u.Aufwendungsersat.z;Kos	-40.000,00	-23.978,06
34810000 Erstattungen vom Land	-75.000,00	-71.088,67	3.911,33
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000,00	6.437,67	-3.562,33
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	91.000,00	81.448,78	-9.551,22
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers	220.000,00	239.607,35	19.607,35

Kurzbeschreibung:

Förderung der Erziehung in der Familie, insbesondere Landesprogramm STÄRKE und Hilfen nach §§ 19, 20 SGB VIII.

Erläuterungen:

Aus dem Landesprogramm STÄRKE (34810000) standen geringere Mittel als budgetiert zur Verfügung. Entsprechend sind dafür dann unter 43310000 geringere Aufwendungen verbucht, zusätzlich entstand dort

**Jahresabschluss 2014**

auch für Hilfen in Notsituationen (§ 20 SGB VIII) ein kleinerer Aufwand. Dagegen entstanden für Hilfen in Mutter-Kind-Einrichtungen unter 43320000 höhere Aufwendungen, gleichzeitig konnte bei diesen Hilfen nur ein geringerer Kostenersatz erlangt werden.

**363003-430 Individuelle Hilfe für junge Menschen einschl. Krisenintervention**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung - = besser
	BFR	BFR	+ = schlechter
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
32210000 Kostenbeitr. u. Aufwendungsers; Kost	-650.000,00	-477.922,14	172.077,86
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-410.000,00	-505.138,80	-95.138,80
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	357.000,00	341.492,76	-15.507,24
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	3.965.000,00	2.681.863,69	-1.283.136,31
43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers	4.036.000,00	5.236.022,50	1.200.022,50
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	310.000,00	489.660,47	179.660,47

Kurzbeschreibung:

Hilfe zur Erziehung, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche sowie Hilfe für junge Volljährige sind Leistungsangebote für junge Menschen und Personensorgeberechtigte zur Überwindung von individuellen Problemlagen.

Erläuterungen:

Die Höhe der erwarteten Erträge aus Kostenbeiträgen (32210000) wurde bei der Planung erneut zu positiv eingeschätzt. Höhere Erstattungen von anderen Jugendämtern (34820000) sind nicht ungewöhnlich, aber auch Mehraufwendungen für Erstattungen an andere Jugendämter (44520000) sind immer möglich, weil derartige Ansprüche von Zuständigkeitsänderungen abhängig und deshalb nicht genau planbar sind.

Die starken Abweichungen bei den Aufwandspositionen sozialer Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen sind auf die teilweise erfolgte Änderung der Kostenarten von Leistungen von bisher „außerhalb von Einrichtungen“ (a.E.) in solche „innerhalb von Einrichtungen“ (i.E.) zurückzuführen (z.B. Tagesgruppe § 32 und Vollzeitpflege § 33 SGB VIII). Die Änderung war bei der Planung 2014 noch nicht umgesetzt.

**365001-430 Tageseinrichtungen für Kinder § 22 a SGB VIII**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung - = besser
	BFR	BFR	+ = schlechter
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	640.000,00	604.457,78	-35.542,22

Kurzbeschreibung:

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen.

Erläuterungen:

Der geringere Aufwand bei der kreiseigenen Hortförderung steht unter dem Einfluss moderater Nachzahlungen für 2013 und der teilweise von den Horten noch erhaltenen Landesförderung für 2014.

**365002-430 Förderung und Vermittlung von Kindern bis 14 Jahren in der Tagespflege**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	-37.000,00	-32.202,00	4.798,00
31410006 Zuweisungen Land § 29c FAG	-70.000,00	-354.000,00	-284.000,00
33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		-201.756,55	-201.756,55
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	75.000,00	868.934,12	793.934,12

Kurzbeschreibung:

Förderung der Entwicklung des Kindes durch Betreuung, Bildung und Erziehung; Vermittlung von Kindern in Tagespflege. Finanzielle Förderung für Tagespflege nach § 23 SGB VIII.

Erläuterungen:

Alle Erträge und Aufwendungen der Kindertagespflege werden ab 2014 nur noch in diesem Produkt verbucht. Die FAG-Mittel (31410006) werden nicht mehr auf zwei Produkte aufgeteilt.

Die Kostenbeiträge im Rahmen der Tagespflege (33210000) werden unter diesem Produkt neu bewirtschaftet, und fallen höher aus, als ursprünglich unter 365003-430 geplant.

Die Aufwendungen für die Tagespflege (43180000) wurden bisher bei Produkt 365003-430 i. H. v. 725.000 € geplant und fielen nun um insgesamt ca. 143.000 € höher aus.

**365003-430 Finanzielle Förderung in Tageseinrichtungen**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2014	2014	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
31410006 Zuweisungen Land § 29c FAG	-280.000,00		280.000,00
32110000 Kostenbeitr.u.Aufwendungsersatz.z.;Kos	-150.000,00		150.000,00
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers	1.550.000,00	762.778,16	-787.221,84

Kurzbeschreibung:

Übernahme der Teilnahmebeträge in Tageseinrichtungen nach § 90 SGB VIII

Erläuterungen:

Die FAG-Mittel (31410006) sowie die Kostenbeiträge (32110000) im Rahmen der Tagespflege werden nur noch im Produkt 365002-430 erfasst; gleiches gilt für die Aufwendungen der Tagespflege in Form der Zahlungen an die Tagespflegepersonen die dort nun unter der Kostenart 43180000 erfolgen. Somit verbleiben im Produkt 365003-430 nur noch die Aufwendungen für die Teilnahmebeiträge in Kindertageseinrichtungen (43310000), die im Planansatz mit 900.000 € enthalten waren. Im Ergebnis wurde für diesen Bereich ca. 138.000 € weniger aufgewendet.

**3680-430 Kooperation und Vernetzung**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	130.000,00	56.506,39	-73.493,61

Kurzbeschreibung:

Frühe Hilfen, Öffentlichkeitsarbeit, Kooperation mit anderen Trägern, Jugendhilfeplanung

Erläuterungen:

Für die verschiedenen Maßnahmen im Rahmen der Frühen Hilfen sind im Jahr 2014 nicht so hohe Aufwendungen entstanden wie geplant und nicht alle ursprünglich geplanten Maßnahmen kamen zum Tragen.

**3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2014 BFR EUR	Ergebnis 2014 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
32110000 Kostenbeitr.u.Aufwendungsersat.z;Ko	-28.000,00	-11.699,94	16.300,06
32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl.	-500.000,00	-107.854,46	392.145,54
34810000 Erstattungen vom Land	-660.000,00	-726.577,33	-66.577,33
43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Per	1.300.000,00	1.112.557,30	-187.442,70

Kurzbeschreibung:

Bearbeitung von Anträgen gemäß Unterhaltsvorschussgesetz sowie Heranziehung der Unterhaltspflichtigen.

Erläuterungen:

Die Einnahmen aus Unterhaltszahlungen (32120000) haben sich grds. konstant entwickelt. Allerdings resultieren aufgrund einer seit 2012 geänderten Buchungssystematik erhebliche Abweichungen zwischen den Planungszahlen und dem IST-Ergebnis. Gegenüber dem Land werden jeweils 2/3 der tatsächlichen Einnahmen und Aufwendungen abgerechnet.

Die Aufwendungen für den Unterhaltsvorschuss (43310000) sind aufgrund einer etwas geringeren Anzahl von Fällen im laufenden Bezug erneut gesunken.

**Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft**

**1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung und Veterinärwesen**

Teilergebnisrechnung	Ansatz 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten	BFR EUR	BFR EUR	- = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	450.000,00	464.301,00	14.301,00

Kurzbeschreibung:

Betriebskontrollen/Lebensmittelüberwachung, Probenahme, Überwachung der Fleischhygiene, Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung, Tierarzneimittelüberwachung, allgemeiner Tierschutz, Ernährungs- und Verbraucherinformation

Erläuterungen:

Hierbei handelt es sich um die Verbandsumlage sowie eine Sonderumlage aufgrund eines Beschlusses der Verbandsversammlung im Herbst 2014 an den Zweckverband Protec Orsingen. Die Höhe der Sonderumlage konnte zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht genau beziffert werden und fiel letztlich entsprechend höher als veranschlagt aus.

## 6.4 Bewertung

Die Zielsetzung bei der Aufstellung des Haushaltsplans für das Jahr 2014 lag bei der Stärkung der Infrastruktur im Landkreis und dem Setzen von zukunftsweisenden Impulsen.

Im Haushaltsjahr 2014 wurden vom Kreistag zusätzliche Mittel im Rahmen der Kreisumlage von 1,8 Mio. bereitgestellt, die vollumfänglich für die Erreichung dieser Ziele im Landkreis bestimmt waren.

Hiervon wurden im vergangenen Haushaltsjahr 1,0 Mio. € für die Förderung des Breitbandausbaus per Ermächtigung nach 2015 übertragen. Weitere 800.000 € wurden für die Unterhaltung und Sanierung von Kreisstraßen und Brücken eingeplant und in 2014 umgesetzt.

Darüber hinaus erfolgte eine Aufstockung der ursprünglich vorgesehenen Sondermittel für den Austausch des veralteten Maschinenparks bei den Gewerblichen Schulen in Bad Säckingen und Waldshut und die Bereitstellung weiterer Mittel für die Elektrifizierung der Hochrheinstrecke bei gleichzeitigem Abbau der Schulden um 1,6 Mio. € auf nunmehr 27 Mio. €.

Durch die nach der Novembersteuerschätzung erfolgte Erhöhung der Kopfbeträge nach dem FAG konnte die letzte Rate in die Kapitalrücklage der Spitäler Hochrhein GmbH überplanmäßig noch in 2014 erfolgen und hat somit den finanziellen Spielraum für Folgejahre vergrößert.

Konjunkturbedingt wurden höhere Erträge bei den Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden (Bau- und Vermessungsamt) und der Grunderwerbsteuer sowie gleichzeitig Planunterschreitungen bei den Sach- und Personalaufwendungen erzielt. Dadurch konnte der höhere Finanzbedarf im Sozialbereich ausgeglichen werden. Das Gesamtergebnis liegt somit rd. 2,5 Mio. € über dem Planansatz und führt zu einem Anstieg der liquiden Eigenmittel um rd. 1,8 Mio. €.

Diese Mittel können bei Bedarf – wie bereits in den Vorjahren praktiziert – als zusätzliche Eigenmittel im kommenden Haushaltsplanverfahren eingesetzt werden

Die Stärkung der Infrastruktur im Landkreis und das Setzen von zukunftsweisenden Impulsen konnte im abgeschlossenen Haushaltsjahr 2014 im Rahmen der vorhandenen Möglichkeiten vollumfänglich realisiert werden.

Bei der Verabschiedung des Haushaltsplans 2014 wurden die finanziellen Auswirkungen für die Bereitstellung von Asylbewerberunterkünften als „Haushaltsrisiko“ eingestuft.

Die Zuweisungszahlen im vergangenen Jahr lagen deutlich über den Prognosen, was zur Folge hatte, dass die Aufwendungen für die Aufnahme und Unterbringung den Planansatz um 100% (rd. 1,5 Mio. €) überschritten haben.

Auch in den kommenden Jahren ist davon auszugehen, dass der Finanzbedarf im Sozialbereich anwachsen wird. Die Bewältigung der stetig steigenden finanziellen Belastung für die Erbringung von sozialen Leistungen wird weiterhin größte Aufgabe bei der Aufstellung künftiger Haushalte bleiben.

## 7. Anlagen

**Jahresabschluss 2014**
**7.1 Vermögensübersicht**

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres ***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres (Σ Sp. 2 bis 6)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	213.675,49	11.850,24	0,00	0,00	0,00	-57.087,91	168.437,82
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	799.472,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799.472,17
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.975.046,05	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.946.532,06	48.028.513,99
2.3. Infrastrukturvermögen	12.598.032,10	0,00	-5.049,38	0,00	0,00	-127.571,80	12.465.410,92
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	302.301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.247,01	281.053,99
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	453.230,15	38.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491.530,15
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.196.489,37	824.612,13	0,00	95.481,13	0,00	-639.490,89	3.477.091,74
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.906.230,67	947.287,86	0,00	0	0,00	-744.268,88	4.109.249,65
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.244.974,33	1.370.402,93	0,00	-100.481,13	0,00	0,00	3.514.896,13
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	40.338,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.338,76
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	1.762.487,26	900.000,00	-37.728,84	0,00	0,00	0,00	2.624.758,42
3.3. Sondervermögen	1.278.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.278.000,00
3.4. Ausleihungen	300,00	0,00	0,00	263.517,04	0,00	0,00	263.817,04
3.5. Wertpapiere****	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	76.770.577,35	4.092.453,16	-42.778,22	258.517,04	0,00	-3.536.198,55	77.542.570,78

\* "Anlagenspiegel"

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

\*\*\* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

\*\*\*\* dieser Wert entspricht der Position Wertpapiere ohne Sonstige Einlagen

**7.2 Forderungsübersicht**

Art der Forderungen	Gesamtbe- trag am 01.01. des Haus- haltsjahres *	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Abschrei- bungen im Haus- haltsjahr	Gesamtbe- trag am 31.12. des Haus- haltsjahres	Restlaufzeit **		
							bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.220.326,52	341.001,35		26.386,43	29.705,06	2.558.009,24			
2. Forderungen aus Transferleistungen	5.287.624,67	225.826,54		379.765,84		5.893.217,05			
3. Privatrechtliche Forderungen	6.501.894,90		966.344,83		3.311,29	5.532.238,78			
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>14.009.846,09</b>	<b>566.827,89</b>	<b>966.344,83</b>	<b>406.152,27</b>	<b>33.016,35</b>	<b>13.983.465,07</b>			

\* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

\*\* Keine Pflichtangaben

**Jahresabschluss 2014**
**7.3 Schuldenübersicht 2014**

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte)		Gesamtbetrag am 01.01.2014	Gesamtbetrag bis zum 31.12.2014	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+) weniger (-)
		-Euro-	-Euro-	bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-	-Euro-
1		2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Geldschulden</b>						
1.1	Anleihen						0,00
1.2	Kredite für Investitionen						
1.2.1	Bund						0,00
1.2.2	Land						0,00
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände						0,00
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen						0,00
1.2.5	sonstiger öffentlicher Bereich						0,00
1.2.6	Kreditmarkt	28.642.425,43	27.020.202,03	0,00	1.528.690,00	25.491.512,03	-1.622.223,40
1.3	Kassenkredite						0,00
<b>2.</b>	<b>Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtschulden</b>		28.642.425,43	27.020.202,03	0,00	1.528.690,00	25.491.512,03	-1.622.223,40

Nachrichtlich:

<b>3.</b>	<b>Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)</b>						
<b>Eigenbetrieb Abfallwirtschaft</b>							
3.1	Anleihen						0,00
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.477.606,07	2.099.350,94	0,00	289.984,54	1.809.366,40	-378.255,13
3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)						0,00
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						0,00
<b>Eigenbetrieb Pflegeheime</b>							
3.1	Anleihen						0,00
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.776.261,23	1.729.336,39	0,00	0,00	1.729.336,39	-46.924,84
3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)						0,00
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						0,00
<b>4.</b>	<b>Schulden insgesamt</b>						
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	32.896.292,73	30.848.889,36	0,00	1.818.674,54	29.030.214,82	-2.047.403,37
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4</b>	32.896.292,73	30.848.889,36	0,00	1.818.674,54	29.030.214,82	-2.047.403,37

#### 7.4 Nachweis Mündelvermögen

Gemäß § 97 Abs. 3 GemO sind die Mündelvermögen in der Jahresrechnung gesondert nachzuweisen.

Dieser Nachweis ist nur nachrichtlich, da in der Jahresrechnung des Landkreises Bestände von Mündelvermögen – mit Ausnahme der unten erwähnten „Anteile der Gemeinschaftskasse“ – nicht enthalten sind.

Die Buchungen der Abteilung Amtsvormundschaften, die zum 31.12. des Abschlussjahres zu einem Anteil an der Gemeinschaftskasse führen, werden auf dem Bestandskonto 27994010 geführt.

Bestand des Mündelvermögens zum 31.12.2014:

1. Kapitalanlagen lt. Kopien Mündelsparbücher (außerhalb der Jahresrechnung)	99.384,53 €
2. Anteil an der Gemeinschaftskasse - jugendliche Mündel	24.446,64 €

**Gesamtbestand des Mündelvermögens zum 31.12.2014** **123.831,17 €**

Die unter Ziffer 2. nachgewiesenen Beträge befanden sich am 31.12.2014 im Kassenbestand der Landkreis-kasse.

## 8.

# Haushaltsermächtigungen

**Jahresabschluss 2014**

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in der Sitzung vom 29.04.2015 die Übertragung von Ausgabeermächtigungen von 7.760.355,00 € beschlossen.

Die Beträge setzen sich zusammen aus:

Kreisstraßenbetrieb (Ergebnishaushalt)	155.043,00 €
Schulbetriebsbudget (Ergebnishaushalt)	694.800,00 €
Schulbetriebsbudget Sondermittel (Finanzhaushalt)	199.789,00 €
Einzelmaßnahmen investiv (Finanzhaushalt)	5.405.723,00 €
Konsumtive Einzelmaßnahmen (Ergebnishaushalt)	169.500,00 €
Gebäudeunterhaltung (Ergebnishaushalt)	1.135.500,00 €

---

<b>Summe</b>	<b>7.760.355,00 €</b>
--------------	-----------------------

Die Einzelbeträge sind in den folgenden Tabellen ersichtlich.

**Ergebnishaushalt Kreisstraßenbetrieb in €**

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ 2014	verfügt laufendes Jahr 2014	+ verfügbar laufendes Jahr 2014	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2015
5420-240	Kreisstraßen	974.610,00	819.566,78	155.043,22	155.043,00
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>974.610,00</b>	<b>819.566,78</b>	<b>155.043,22</b>	<b>155.043,00</b>

**Jahresabschluss 2014**
**Ergebnis- und Finanzhaushalt investiv Schulbetriebsbudgets in €**

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ 2014	verfügt laufendes Jahr 2014	+ verfügbar laufendes Jahr 2014	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2015
L21300101	Gewerbliche Schulen Bad Säckingen	311.375,00	260.056,85	51.318,15	51.318,00
L21300102	Gewerbliche Schulen Waldshut	591.717,00	561.515,29	30.201,71	30.201,00
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	51.496,00	33.543,68	17.952,32	17.952,00
L21300201	Kaufmänn. Schulen Bad Säckingen	321.911,00	207.531,09	114.379,91	114.379,00
L21300202	Kaufmännische Schulen Waldshut	365.157,00	246.677,96	118.479,04	118.479,00
L21300301	Hauswirtsch. Schulen Bad Säckingen	119.988,00	138.401,02	-18.413,02	5.292,00
L21300302	Hauswirtsch. Schulen Waldshut	216.071,00	257.257,22	-41.186,22	0,00
L21200202	Förderschule Bad Säckingen	172.400,00	32.547,58	139.852,42	115.600,00
L21200203	Förderschule Tiengen	185.600,00	43.574,20	142.025,80	124.400,00
L21200204	Förderschule Waldshut	57.706,00	42.677,88	15.028,12	15.028,00
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbehind. Tiengen	10.747,00	4.972,14	5.774,86	5.774,00
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbehind. Tiengen	22.921,00	3.809,67	19.111,33	16.600,00
L2120030101	Sondersch. f. Geistighind. Tiengen	60.622,00	43.329,04	17.292,96	17.292,00
L2120030102	Sondersch. f. Geistigbeh. Laufenburg	39.000,00	19.540,26	19.459,74	19.459,00
L21200304	Sonderschule f. Sprachbeh. Tiengen	40.586,00	13.285,33	27.300,67	27.300,00
L21200305	Sonderschule f. Körperhind. Tiengen	42.668,00	32.036,10	10.631,90	13.833,00
215001	Frühförderverbund	5.235,00	3.341,26	1.893,74	1.893,00
	<b>Summe:</b>	<b>2.615.200,00</b>	<b>1.944.096,57</b>	<b>671.103,43</b>	<b>694.800,00</b>
I21300101012	<b>Sondermittel investiv:</b> Gewerbl. Schulen Bad Säckingen	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00
I21300102012	<b>Sondermittel investiv:</b> Gewerbl. Schulen Waldshut	268.502,00	168.712,92	99.789,08	99.789,00
I21300301012	<b>Sondermittel investiv:</b> Hausw. Schulen Bad Säckingen	26.573,00	2.867,69	23.705,31	0,00
	<b>Summe:</b>	<b>395.075,00</b>	<b>171.580,61</b>	<b>223.494,39</b>	<b>199.789,00</b>
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>3.010.275,00</b>	<b>2.115.677,18</b>	<b>894.597,82</b>	<b>894.589,00</b>

**Finanzhaushalt investiv - Einzelmaßnahmen in €**

<u>Budgetnummer</u> Investitionsauf- trag	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermäch- tigung VJ 2014	verfügt laufendes Jahr 2014	+ verfügbar laufendes Jahr 2014	Übertrag Ausgabeer- mächtig. nach 2015
<u>2520-040</u> I25200401003	<u>Kommunale Museen</u> Erwerb Anlagevermögen Kreis- museum St. Blasien	13.000,00	0,00	13.000,00	13.000,00
<u>1120-110</u> I11201101001	<u>Organisation und EDV</u> Austausch Telefon VoiP Technik	435.500,00	15.978,08	419.521,92	419.500,00
<u>4110-120</u> I41101200001	<u>Krankenhäuser</u> Generalsanierung Krankenh. BS	1.650.862,00	895.838,43	755.023,57	755.023,00
<u>1124-130</u> I11241381001	<u>Grundstücks- und Gebäudem.</u> Erwerb Anlagevermögen allgem.	44.000,00	7.583,12	36.416,88	36.000,00
I11241381003	Erwerb Anlagevermögen allgem.	22.000,00	8.897,26	13.102,74	13.000,00
I11241381004	Erwerb Anlagevermögen allgem.	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00
I11241381005	Erwerb Anlagevermögen allgem.	93.500,00	46.219,96	47.280,04	47.200,00
<u>2140-130</u> I21401301001	<u>Schülerbezogene Leistungen</u> Erwerb Anlagevermögen allgem.	8.000,00	3.490,44	4.509,56	4.500,00
<u>1260-210</u> I12602101001	<u>Brandschutz</u> Erwerb Anlageverm. digit. Alarm.	167.000,00	108.325,70	58.674,30	44.000,00
I12602101003	Erwerb Anlageverm. Feuerlösch.	713.000,00	420.247,08	292.752,92	292.000,00
I12602161002	Investitionskostenzuschuss	536.000,00	45.529,05	490.470,95	490.000,00
<u>1280-210</u> I12802101002	<u>Katastrophenschutz</u> Investitionskostenzuschuss	5.000,00	1.500,00	3.500,00	3.500,00
<u>5470-260</u> I54702601001	<u>Verkehrsbetriebe/ÖPNV</u> Investitionskostenzuschuss	2.167.500,00	0,00	2.167.500,00	2.167.500,00
<u>5710-260</u> I57102601001	<u>Wirtschaftsförderung</u> Förderung Breitbandversorgung	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
<u>5550-330</u> I55503301002	<u>Forstwirtschaft</u> Erwerb Anlagevermögen EDV	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
I55503381001	Erwerb Anlagevermögen allgem.	96.000,00	0,00	96.000,00	96.000,00
<u>3140-420</u> I31404201001	<u>Soziale Einrichtungen</u> Erwerb Anlagevermögen allgem.	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>6.975.862,00</b>	<b>1.553.609,12</b>	<b>5.422.252,88</b>	<b>5.405.723,00</b>

**Konsumtive Einzelmaßnahmen und Gebäudeunterhaltung**

Budget- nummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermäch- tigung VJ 2014	verfügt laufendes Jahr 2014	+ verfügbar laufendes Jahr 2014	Übertrag Ausgabeer- mächt. nach 2015
L57100101	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren / Zuschüsse an übrige Bereiche  davon:  Regionales Entwicklungskonzept  Breitbandkonzeption	189.500,00	74.865,29	114.634,71	   34.000,00  80.000,00
L25200103	Kreismuseum St. Blasien - Museumsinfrastruktur	55.500,00	0	55.500,00	55.500,00
	<b>Summe</b>	<b>245.000,00</b>	<b>74.865,29</b>	<b>170.134,71</b>	<b>169.500,00</b>
Amt 13	Deckungsring Gebäudeunterhaltung	5.129.700	3.994.187,60	1.135.512,40	1.135.500,00
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>5.374.700,00</b>	<b>4.069.052,89</b>	<b>1.305.647,11</b>	<b>1.305.000,00</b>