



# LANDKREIS **WALDSHUT**

**Jahresabschluss mit  
Rechenschaftsbericht**

**2017**



## 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	60
3.4 Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst	78
3.5 Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales	88
3.6 Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft	106
3.7 Teilhaushalt 6 – Zentralbudget	111
<b>4. Bilanz</b>	<b>115</b>
<b>5. Anhang zur Bilanz</b>	<b>119</b>
<b>6. Rechenschaftsbericht</b>	<b>143</b>
6.1 Verlauf	144
6.2 Lage	144
6.3 Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen	152
6.4 Bewertung	207
<b>7. Anlagen</b>	<b>208</b>
7.1 Vermögensübersicht	209
7.2 Forderungsübersicht	210
7.3 Schuldenübersicht	211
7.4 Nachweis Mündelvermögen	212
<b>8. Haushaltsermächtigungen</b>	<b>213</b>

**1.**  
**Vorlage**  
**des Jahresabschlusses**  
**2017**  
**an den Kreistag**

## 1. Feststellungsbeschluss des Kreistages

Der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht des Landkreises Waldshut für das Haushaltsjahr 2017 wird gemäß § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 95 Abs. 2 und § 95 b Abs. 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg dem Kreistag zur Feststellung vorgelegt.

<b>1.</b>	In der <b>Ergebnisrechnung</b> mit	
1.1	den ordentlichen Erträgen von	226.637.849,76 €
1.2	den ordentlichen Aufwendungen von	222.947.885,19 €
<b>1.3</b>	<b>dem ordentlichen Ergebnis von</b>	<b>3.689.964,57 €</b>
1.4	den außerordentlichen Erträgen von	27.892,00 €
1.5	den außerordentlichen Aufwendungen von	2.766,62 €
<b>1.6</b>	<b>dem Sonderergebnis von</b>	<b>25.125,38 €</b>
<b>1.7</b>	<b>dem Gesamtergebnis der Ergebnisrechnung</b>	<b>3.715.089,95 €</b>
<b>2.</b>	In der <b>Finanzrechnung</b> mit	
2.1	den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	213.943.615,32 €
2.2	den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	208.834.483,90 €
<b>2.3</b>	<b>dem Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verw.tätigkeit</b>	<b>5.109.131,42 €</b>
2.4	den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	506.157,36 €
2.5	den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.187.831,60 €
<b>2.6</b>	<b>dem Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.681.674,24 €</b>
2.7	dem Finanzierungsmittelüberschuss von	1.427.457,18 €
2.8	den Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	526.240,00 €
2.9	den Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.445.729,29 €
<b>2.10</b>	<b>dem Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-1.919.489,29 €</b>
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres von	-492.032,11 €
2.12	den haushaltsunwirksamen Einzahlungen	38.784.784,72 €
2.13	den haushaltsunwirksamen Auszahlungen	42.123.778,73 €
<b>2.14</b>	<b>dem Saldo aus haushaltsunw. Ein- und Auszahlungen von</b>	<b>-3.338.994,01 €</b>
2.15	dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln von	22.224.131,92 €
2.16	dem Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	18.393.105,80 €

**Jahresabschluss 2017**
**3. Vermögensrechnung (Bilanz)**

 3.1 in Aktiva und Passiva auf **124.781.295,06 €**
**4. Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses 3.689.964,57 €**
**5. Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses 25.125,38 €**
**6. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses**

Nr.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen * Haushaltsjahr	Sonderergebnis	Ordentliches Ergebnis	Verlustvortrag vom Vorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	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	25.125,38	3.689.964,57	0,00	0,00	0,00
4	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-3.689.964,57			
5	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-25.125,38				
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	0,00				
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO	0,00				

\* Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Waldshut-Tiengen, 13.06.2018

gez.

 Dr. Martin Kistler  
Landrat

 Der Kreistag hat in seiner Sitzung am \_\_\_\_\_ die obige Vorlage zum Beschluss erhoben.  
(Datum)

## 2.

# Gesamtrechnung

**2.1 Gesamtergebnisrechnung**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	652.449,83	675.000	724.193,91	49.194-	0	0,00	49.194-	0,00
	30330000 Jagdsteuer	77.701,00	75.000	74.554,84	445	0	0,00	445	0,00
	30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	574.748,83	600.000	649.639,07	49.639-	0	0,00	49.639-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	164.334.116,85	174.866.703	178.531.648,81	3.664.945-	0	0,00	3.664.945-	0,00
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	25.700.741,80	26.406.402	28.810.832,60	2.404.431-	0	0,00	2.404.431-	0,00
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	13.686,34	13.686	48.012,93	34.327-	0	0,00	34.327-	0,00
	31310001 Gebühren untere Vw-Behörde	4.710.001,23	4.445.900	5.138.262,13	692.362-	0	0,00	692.362-	0,00
	31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	2.013.044,40	2.003.000	2.041.401,50	38.402-	0	0,00	38.402-	0,00
	31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG)	2.135.790,00	2.185.790	2.279.516,00	93.726-	0	0,00	93.726-	0,00
	31310010 Buß- und Verwargelder	0,00	0	421.475,58	421.476-	0	0,00	421.476-	0,00
	31310011 Eigene Geschwindigkeitsmessungen	0,00	0	87.147,43	87.147-	0	0,00	87.147-	0,00
	31310012 Fahrpersonalrecht	0,00	0	24.574,43	24.574-	0	0,00	24.574-	0,00
	31310500 Zuweisung § 11, 5 FAG (VRG)	8.729.444,00	8.898.670	9.553.540,00	654.870-	0	0,00	654.870-	0,00
	31400000 Zuweis. u. Zusch. Bund für laufende Zweck	84.893,85	84.500	84.731,11	231-	0	0,00	231-	0,00
	31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	14.007.797,99	15.957.850	15.601.488,61	356.361	0	0,00	356.361	0,00
	31410001 Zuweisungen Land § 18 FAG	5.097.873,00	5.097.800	5.116.430,00	18.630-	0	0,00	18.630-	0,00
	31410004 Zuweisungen Land § 25 FAG	3.864.040,00	3.855.700	3.887.840,00	32.140-	0	0,00	32.140-	0,00
	31410005 Zuweisungen Land § 28 FAG	393.545,00	393.597	393.612,00	15-	0	0,00	15-	0,00
	31410006 Zuweisungen Land § 29c FAG	518.798,00	518.000	510.165,00	7.835	0	0,00	7.835	0,00
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	72.172,20	70.000	67.534,99	2.465	0	0,00	2.465	0,00
	31470000 Zuweis. u. Zusch. v. priv. Untern. f. lfd.	65.659,51	70.000	71.428,00	1.428-	0	0,00	1.428-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31510000 Grunderwerbsteuer	9.260.706,29	8.000.000	10.362.987,87	2.362.988-	0	0,00	2.362.988-	0,00
	31600000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	826.576	0,00	826.576	0	0,00	826.576	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	145.383,89	0	155.463,12	155.463-	0	0,00	155.463-	0,00
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	748.479,87	0	695.234,90	695.235-	0	0,00	695.235-	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	4.110,26	0	4.598,68	4.599-	0	0,00	4.599-	0,00
	31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	1.594,61	0	1.823,77	1.824-	0	0,00	1.824-	0,00
	31820000 Kreisumlage	62.293.171,99	62.299.757	62.299.418,74	338	0	0,00	338	0,00
	31829000 Status- Quo-Ausgleich (§22 FAG)	3.058.677,00	3.035.697	3.531.807,00	496.110-	0	0,00	496.110-	0,00
	31910000 Leisteteil. Umsetz. Grundsich. Arbeitss	21.413.018,08	30.703.778	27.340.834,88	3.362.943	0	0,00	3.362.943	0,00
3 +	Sonstige Transfererträge	11.265.798,98	10.100.400	13.902.684,59	3.802.285-	0	0,00	3.802.285-	0,00
	32110000 Kostenbeitr.u.Aufwen- dungsersatz;Kostene r	770.047,26	558.500	911.500,93	353.001-	0	0,00	353.001-	0,00
	32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.- rechtl. UHVer	1.043.271,43	797.500	1.779.573,55	982.074-	0	0,00	982.074-	0,00
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträger n a.	1.119.909,11	695.000	1.055.619,71	360.620-	0	0,00	360.620-	0,00
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	635.586,33	565.200	540.391,99	24.808	0	0,00	24.808	0,00
	32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	792.007,70	682.200	1.723.678,42	1.041.478-	0	0,00	1.041.478-	0,00
	32210000 Kostenbeitr. u. Aufwendungsers; Kostener	1.169.987,22	1.012.000	1.530.536,72	518.537-	0	0,00	518.537-	0,00
	32220000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.- rechtl. UHVer	309.970,86	275.000	305.450,70	30.451-	0	0,00	30.451-	0,00
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträger n i.	4.657.131,59	4.940.000	5.168.484,50	228.485-	0	0,00	228.485-	0,00
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	206.178,10	56.000	326.930,85	270.931-	0	0,00	270.931-	0,00
	32250000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	555.830,98	517.000	546.889,95	29.890-	0	0,00	29.890-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	5.878,40	2.000	13.627,27	11.627-	0	0,00	11.627-	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	746.503,47	663.700	990.626,83	326.927-	0	0,00	326.927-	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	25,00	200	203,70	4-	0	0,00	4-	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	549.389,21	452.000	792.772,63	340.773-	0	0,00	340.773-	0,00
	33210001 Einnahmen aus Veranstaltungen	33.866,33	33.500	37.226,81	3.727-	0	0,00	3.727-	0,00
	33210003 Eintrittsgelder	58.658,68	68.000	59.296,31	8.704	0	0,00	8.704	0,00
	33220000 Elternbeiträge für Betreuung von Kindern	104.564,25	110.000	101.127,38	8.873	0	0,00	8.873	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.904.078,30	1.815.960	1.882.319,74	66.360-	0	0,00	66.360-	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	330.836,60	263.210	254.104,54	9.105	0	0,00	9.105	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf	219.857,22	221.700	224.474,78	2.775-	0	0,00	2.775-	0,00
	34210001 Einnahmen Lernmittelverkauf	39.480,26	0	37.098,67	37.099-	0	0,00	37.099-	0,00
	34210099 Erträge aus Verkauf -steuerpflichtig-	24.915,69	26.000	21.798,60	4.201	0	0,00	4.201	0,00
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	1.047.031,89	1.063.400	505.024,50	558.376	0	0,00	558.376	0,00
	34610099 Sonst. privatr. Leistungsentg. -steuerpf	241.956,64	241.650	839.818,65	598.169-	0	0,00	598.169-	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.452.979,60	39.257.542	27.773.762,81	11.483.779	0	0,00	11.483.779	0,00
	34800000 Erstattungen Bund	6.077.023,42	6.366.920	6.557.375,14	190.455-	0	0,00	190.455-	0,00
	34800001 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Bun	61.877,82	100.000	230.091,29	130.091-	0	0,00	130.091-	0,00
	34800002 Erstattungen Bundesautobahnen	426.263,24	400.000	407.102,97	7.103-	0	0,00	7.103-	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	11.737.835,69	11.128.480	11.733.381,18	604.901-	0	0,00	604.901-	0,00
	34810001 Erstattung Land für Betreuung	8.856.471,77	563.399	298,77	563.101	0	0,00	563.101	0,00
	34810002 Erstattung Land f. Anschlussunterbringu	621,15	50.000	0,00	50.000	0	0,00	50.000	0,00
	34810003 Erst. Land Unterh. u. Instands. L-Straße	199.472,88	220.000	152.369,17	67.631	0	0,00	67.631	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34810004 Erst. Land f. Erhalt L-Straßen UA	138.690,09	320.000	258.554,01	61.446	0	0,00	61.446	0,00
	34810005 Erst Land für Liegenschaften Flüchtlinge	4.713.362,96	11.765.943	2.179.352,24	9.586.590	0	0,00	9.586.590	0,00
	34810007 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Lan	118.832,67	100.000	171.524,90	71.525-	0	0,00	71.525-	0,00
	34810099 Erstattung Land -steuerpflichtig-	1.419.899,80	1.721.206	1.408.292,72	312.913	0	0,00	312.913	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	4.183.587,89	5.586.900	3.574.241,42	2.012.659	0	0,00	2.012.659	0,00
	34820002 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Kre	96.313,73	100.000	201.726,30	101.726-	0	0,00	101.726-	0,00
	34830000 Erstattung Zweckverband	27.578,05	93.670	108.716,76	15.047-	0	0,00	15.047-	0,00
	34840000 Erstattung sonst. öffent. Bereich	11.120,00	10.000	11.040,00	1.040-	0	0,00	1.040-	0,00
	34850000 Verwaltungskostener stattung Eigenbetrieb	519.051,19	500.024	515.508,55	15.485-	0	0,00	15.485-	0,00
	34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	667.118,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	34870000 Erstattung private Unternehmen	113.576,12	121.000	164.990,24	43.990-	0	0,00	43.990-	0,00
	34880000 Erstattung übrige Bereiche	67.769,10	102.000	78.647,20	23.353	0	0,00	23.353	0,00
	34880001 Erstattungen von Schülern und anderen	7.866,84	8.000	15.432,20	7.432-	0	0,00	7.432-	0,00
	34880002 Erstattung Jugendbegleiter	8.647,05	0	5.117,75	5.118-	0	0,00	5.118-	0,00
7 +	Zinsen und ähnliche Erträge	11.742,42	1.070	12.296,38	11.226-	0	0,00	11.226-	0,00
	36170000 Zinserträge privaten Unternehmen	11.712,44	1.000	12.250,00	11.250-	0	0,00	11.250-	0,00
	36510000 Erträge a.Gewinnant. a. verb. Unterneh.	18,00	20	18,00	2	0	0,00	2	0,00
	36990001 Weiterbelastung Rücklastschriftgebühr	11,98	50	28,38	22	0	0,00	22	0,00
9 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.007.933,61	626.170	2.820.316,69	2.194.147-	0	0,00	2.194.147-	0,00
	35210000 Erstattung von Steuern	3.368,34	0	5.593,00	5.593-	0	0,00	5.593-	0,00
	35610000 Buß- und Verwarnungsgelder	424.027,55	430.000	0,00	430.000	0	0,00	430.000	0,00
	35610001 Bußgelder Fahrpersonalrecht	582,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35610002 Bußgelder Geschwindigkeitsmes- sungen	68.648,36	80.000	0,00	80.000	0	0,00	80.000	0,00
	35610003 Zwangsgelder	6.500,00	11.000	3.045,00	7.955	0	0,00	7.955	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35610004 Bußgelder Fahrpersonalrecht	24.034,26	70.000	0,00	70.000	0	0,00	70.000	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	36.181,81	35.000	39.458,10	4.458-	0	0,00	4.458-	0,00
	35650000 Ausb. Kleinbetrag bis 2017	219,34	170	148,46	22	0	0,00	22	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	197,57	0	197,57	198-	0	0,00	198-	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	17.203,70	0	35.540,43	35.540-	0	0,00	35.540-	0,00
	35825000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen Ger	127.102,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35826000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen UVG	0,00	0	320.000,00	320.000-	0	0,00	320.000-	0,00
	35827000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen SGB	39.077,85	0	860.368,37	860.368-	0	0,00	860.368-	0,00
	35830000 Ertrag aus Nachaktivierung	0,00	0	63.891,35	63.891-	0	0,00	63.891-	0,00
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	20.508,49	0	1.078.001,81	1.078.002-	0	0,00	1.078.002-	0,00
	35833000 Erträge aus Nachaktivierung	2.739.392,43	0	352.235,96	352.236-	0	0,00	352.236-	0,00
	35839000 Sonstige ord.Erträge (Vorräte)	758,58	0	61.835,80	61.836-	0	0,00	61.836-	0,00
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	500.128,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35910001 Ertrag aus Zahlungsdifferenzen	1,27	0	0,84	1-	0	0,00	1-	0,00
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>222.375.603,06</b>	<b>228.006.546</b>	<b>226.637.849,76</b>	<b>1.368.696</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.368.696</b>	<b>0,00</b>
11 -	Personalaufwendun- gen	42.029.213,37-	45.515.691-	44.147.172,52-	1.368.518-	0	0,00	1.368.518-	0,00
	40110000 Dienstaufwendungen Beamte	9.663.645,51-	9.995.917-	10.017.934,25-	22.017	0	0,00	22.017	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	22.636.208,73-	25.036.590-	23.765.476,39-	1.271.113-	0	0,00	1.271.113-	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	2.450.902,66-	2.488.726-	2.479.718,10-	9.008-	0	0,00	9.008-	0,00
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.869.813,33-	2.073.746-	2.006.683,61-	67.063-	0	0,00	67.063-	0,00
	40320000 Sozialversicherungs- beiträge Beschäftigte	4.510.066,08-	5.059.997-	4.794.031,24-	265.966-	0	0,00	265.966-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	857.870,61-	860.715-	774.886,67-	85.828-	0	0,00	85.828-	0,00
	40710000 Zuf.z.Rückst.f.Alterst- eizl.u.and.Maßn.	40.706,45-	0	308.442,26-	308.442	0	0,00	308.442	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
12	- Versorgungsaufwendungen	918.285,31-	910.120-	928.619,59-	18.500	0	0,00	18.500	0,00
	41110000 Vers.Aufwendungen Beamte	559.285,31-	508.120-	519.619,59-	11.500	0	0,00	11.500	0,00
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	359.000,00-	402.000-	409.000,00-	7.000	0	0,00	7.000	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.425.017,69-	24.446.620-	24.308.884,76-	137.735-	129.735	1.281.139,00-	1.289.139-	2.014.129,00-
	42000999 Übertrag Budgets ins Folgejahr	0,00	0	0,00	0	0	594.839,00-	594.839-	929.379,00-
	42110000 Unterh. d. Grundst. und baulichen Anlage	3.267.215,04-	3.865.500-	3.455.385,16-	410.115-	0	216.300,00-	626.415-	794.800,00-
	42120000 Unterhaltung Straßen	2.811.157,44-	1.595.700-	2.036.163,81-	440.464	0	42.300,00-	398.164	137.550,00-
	42120001 DL Dritter Rep. Winterdienst	724.653,14-	701.510-	1.049.631,75-	348.122	0	0,00	348.122	0,00
	42120011 Unterhalt. Landesstraßen UI; Straßenunten	58.260,57-	70.000-	41.658,01-	28.342-	0	0,00	28.342-	0,00
	42120012 Unterhalt. Landesstraßen UI; Unfallrepar	112.406,28-	70.000-	143.094,54-	73.095	0	0,00	73.095	0,00
	42120013 Unterhaltung Landesstraßen UI;Dienstl.Dr	89.393,38-	110.000-	82.696,10-	27.304-	0	0,00	27.304-	0,00
	42120020 Unterhaltung Landesstraßen UA; Ausstat.	64.615,57-	110.000-	61.494,76-	48.505-	0	0,00	48.505-	0,00
	42120021 Unterhaltung Landesstraßen UA; San. Kuns	4.149,16-	10.000-	921,07-	9.079-	0	0,00	9.079-	0,00
	42120022 Unterhaltung Landesstraßen UA; Unterh.Fa	69.141,12-	150.000-	20.242,76-	129.757-	0	0,00	129.757-	0,00
	42120023 Unterhaltung Landesstraßen UA; baul.Fels	3.681,00	30.000-	453,01-	29.547-	0	0,00	29.547-	0,00
	42120024 Unterhaltung Landesstraßen UA; sonst.Erh	4.465,24-	20.000-	175.442,41-	155.442	0	0,00	155.442	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	61.563,77-	82.950-	49.987,24-	32.963-	0	0,00	32.963-	0,00
	42210100 Unterhaltung des bewegl. Vermögens (Schu)	169.539,67-	161.600-	187.552,66-	25.953	5.000	0,00	30.953	0,00
	42210101 Miete und Wartung Telefonanlage (Schulbu)	3.747,86-	2.000-	4.335,45-	2.335	0	0,00	2.335	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	237.423,35-	256.500-	550.582,35-	294.082	0	400.000,00-	105.918-	122.400,00-
	42220100 Erwerb von geringw.Vermögensg egenst. (Sc	506.809,19-	352.200-	419.202,46-	67.002	69.372	0,00	136.374	0,00
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	111.792,33-	75.000-	80.443,16-	5.443	0	0,00	5.443	0,00
	42310001 Mieten inkl.NK u.Pachten Mietpausch. Rev	22.713,24-	23.350-	26.327,89-	2.978	0	0,00	2.978	0,00
	42310002 Mieten inklusive Nebenkosten u. Pachten	682.099,22-	810.144-	768.473,08-	41.671-	0	0,00	41.671-	30.000,00-
	42310003 Mieten inkl. Nebenkosten u.Pachten unbew	5.769.304,87-	5.107.782-	4.988.670,24-	119.112-	0	0,00	119.112-	0,00
	42310100 Mieten inkl.NK u.Pachten bew. Sachen (Sc	76.000,66-	86.100-	81.324,17-	4.776-	0	0,00	4.776-	0,00
	42410000 Bewirtschaftg. der Grundstücke u.baulich	3.330.727,74-	3.232.200-	3.308.736,55-	76.537	0	0,00	76.537	0,00
	42410001 Bewirtschaftungspau schale Revierförster	11.235,60-	12.500-	10.990,00-	1.510-	0	0,00	1.510-	0,00
	42410002 FlüAG Bewirtschaftung - Gebäudemieten	0,00	0	39.296,48-	39.296	0	0,00	39.296	0,00
	42410003 FlüAG Bewirtschaftung - Unterhaltung	1.822.527,39-	2.000.000-	1.202.588,39-	797.412-	0	0,00	797.412-	0,00
	42410004 FlüAG Bewirtschaftung - Umbau	199.305,74-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42450000 Gebäudereinigung bis 2017	941.972,57-	806.000-	963.002,20-	157.002	0	0,00	157.002	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.070.806,15-	1.126.000-	1.201.726,52-	75.727	0	0,00	75.727	0,00
	42510100 Haltung von Fahrzeugen (Schulbudget)	1.848,03-	4.300-	7.961,70-	3.662	0	0,00	3.662	0,00
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	150.889,42-	207.300-	192.248,82-	15.051-	0	0,00	15.051-	0,00
	42620000 Aus- u. Fortbildung bis 2017	342.132,92-	445.246-	339.124,52-	106.121-	0	0,00	106.121-	0,00
	42690000 Dienstreisen bis 2017	349.690,41-	367.450-	356.065,07-	11.385-	0	0,00	11.385-	0,00
	42690002 Benutz. Privat-PKW bis 2017	178.387,01-	172.000-	168.028,07-	3.972-	0	0,00	3.972-	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.362,57-	8.600-	3.083,94-	5.516-	0	0,00	5.516-	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV bis 2017	776.164,05-	947.988-	880.536,05-	67.452-	0	27.700,00-	95.152-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42720001 EDV- Falkkosten bis 2017	500.352,29-	487.550-	489.940,00-	2.390	0	0,00	2.390	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	51.145,89-	50.400-	52.916,14-	2.516	0	0,00	2.516	0,00
	42740100 Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget)	138.184,28-	161.600-	149.529,88-	12.070-	3.230	0,00	8.840-	0,00
	42750000 Lernmittel	235,92-	1.600-	594,01-	1.006-	0	0,00	1.006-	0,00
	42750100 Lernmittel (Schulbudget)	328.525,35-	326.200-	343.471,68-	17.272	52.133	0,00	69.405	0,00
	42810000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	18.786,09-	29.650-	31.107,29-	1.457	0	0,00	1.457	0,00
	42810001 Aufwendungen für Verpflegung	177.593,67-	189.000-	180.923,57-	8.076-	0	0,00	8.076-	0,00
	42810005 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorrä	78.431,53-	0	20.323,15-	20.323	0	0,00	20.323	0,00
	42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	111.942,97-	180.700-	142.608,65-	38.091-	0	0,00	38.091-	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	7.891.448,97-	3.201.079-	11.612.327,60-	8.411.249	0	0,00	8.411.249	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	3.201.079-	0,00	3.201.079-	0	0,00	3.201.079-	0,00
	47110000 AfA immat.Vermögensge- genst. u.Sachvermö	43.257,38-	0	46.096,09-	46.096	0	0,00	46.096	0,00
	47120000 AfA unbeb.Grundst.u.Rec hte, beb.Grundst.	89.898,36-	0	86.428,28-	86.428	0	0,00	86.428	0,00
	47130000 AfA auf Gebäude	1.806.290,57-	0	1.650.659,45-	1.650.659	0	0,00	1.650.659	0,00
	47140000 AfA auf Infrastrukturvermöge n	1.183.494,34-	0	1.671.038,53-	1.671.039	0	0,00	1.671.039	0,00
	47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	308.045,52-	0	377.274,40-	377.274	0	0,00	377.274	0,00
	47160000 AfA auf Fahrzeuge	430.149,63-	0	478.994,69-	478.995	0	0,00	478.995	0,00
	47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	704.696,61-	0	721.291,24-	721.291	0	0,00	721.291	0,00
	47213000 AfA a.Finanzverm.wg. unbefristeter Niede	4.176,00-	0	14.008,64-	14.009	0	0,00	14.009	0,00
	47214000 AfA a. Finanzvermögen wg. Pauschalwertbe	3.231.702,61-	0	27.070,24-	27.070	0	0,00	27.070	0,00
	47220000 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	6.444.382,31-	6.444.382	0	0,00	6.444.382	0,00
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	0	649,76-	650	0	0,00	650	0,00
	47980000 AfA Sonderposten	89.737,95-	0	94.433,97-	94.434	0	0,00	94.434	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	745.901,76-	383.100-	385.768,12-	2.668	0	0,00	2.668	0,00
	45170000 Kassenkreditzinsen an Kreditinstitute	1.521,49-	3.000-	208,33-	2.792-	0	0,00	2.792-	0,00
	45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Dar	524.877,00-	380.000-	384.433,51-	4.434	0	0,00	4.434	0,00
	45360000 Zuf.z.Rückst.f.UVG	117.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	45370000 Zuf.z.Rückst.f.Bunde santeil_SGBII	102.489,79-	0	1.094,58-	1.095	0	0,00	1.095	0,00
	45930001 Aufwand aus Rücklastschriftgebüh ren	13,48-	100-	31,70-	68-	0	0,00	68-	0,00
16	- Transferaufwendunge n	124.245.372,38-	135.307.245-	128.608.430,38-	6.698.814-	0	216.000,00-	6.914.814-	114.800,00-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	72.933,14-	70.000-	66.677,15-	3.323-	0	0,00	3.323-	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	1.139.828,20-	1.086.800-	928.631,20-	158.169-	0	186.500,00-	344.669-	0,00
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	106.595,52-	250.000-	61.317,60-	188.682-	0	0,00	188.682-	0,00
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	5.386,67-	24.000-	320,00-	23.680-	0	0,00	23.680-	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	12.282,44-	50.000-	10.806,04-	39.194-	0	0,00	39.194-	0,00
	43170001 Zuw. u. Zusch. WTV	3.383.734,00-	3.468.327-	3.468.327,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170002 Zuw. u. Zusch Tarifverbund. Schaffhausen	0,00	10.000-	0,00	10.000-	0	0,00	10.000-	0,00
	43170004 Zuw. u. Zusch Wutachschluchtwand erbus	17.259,71-	18.000-	15.545,71-	2.454-	0	0,00	2.454-	0,00
	43170005 Grenzverkehrskonze pt Kanton Aargau	25.000,04-	25.000-	50.000,04-	25.000	0	0,00	25.000	0,00
	43170006 Zuw. u. Zusch. Wutachtalbahn	5.000,00-	5.000-	5.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170008 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. flex. ÖV-	0,00	18.000-	18.081,38-	81	0	0,00	81	0,00
	43170009 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. Bike & Ri	0,00	9.000-	11.063,40-	2.063	0	0,00	2.063	0,00
	43170010 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. Bhf. Tien	0,00	40.000-	38.064,09-	1.936-	0	0,00	1.936-	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.687.014,72-	4.573.966-	4.082.859,29-	491.107-	0	29.500,00-	520.607-	114.800,00-
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers.	51.877.451,92-	60.857.901-	59.037.137,20-	1.820.764-	0	0,00	1.820.764-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz – Ergebnis	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016 EUR	EUR	2017 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers.	55.778.791,40-	56.780.956-	52.788.721,35-	3.992.235-	0	0,00	3.992.235-	0,00
	43390000 Sonstige soziale Leistungen	166.689,40-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	43500000 Allgemeine Zuweisungen	20.850,00-	20.850-	23.084,90-	2.235	0	0,00	2.235	0,00
	43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	6.982.500,70-	7.021.104-	7.022.206,30-	1.102	0	0,00	1.102	0,00
	43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziale	732.306,52-	757.741-	760.004,73-	2.264	0	0,00	2.264	0,00
	43720001 Regionalverbandsumlage	224.398,00-	220.600-	220.583,00-	17-	0	0,00	17-	0,00
	43910000 Sonstige Transferaufwendungen	7.350,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.203.783,64-	9.219.405-	12.956.682,22-	3.737.277	0	0,00	3.737.277	0,00
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwen	336.032,74-	322.700-	337.195,45-	14.495	0	0,00	14.495	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	22.907,82-	48.000-	31.905,06-	16.095-	0	0,00	16.095-	0,00
	44290000 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	302.698,30-	308.344-	304.017,57-	4.326-	0	0,00	4.326-	0,00
	44290001 Vermischte Ausgaben	28.970,14-	24.630-	34.095,70-	9.466	0	0,00	9.466	0,00
	44290101 Vermischte Ausgaben (Schulbudget)	90.784,68-	82.000-	178.020,01-	96.020	0	0,00	96.020	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	372.393,02-	295.450-	641.325,87-	345.876	0	0,00	345.876	0,00
	44294001 Sonstige Beratungskosten	191.905,90-	266.000-	202.734,51-	63.265-	0	0,00	63.265-	0,00
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	3.301.649,30-	3.390.000-	3.626.707,04-	236.707	0	0,00	236.707	0,00
	44295001 Aufwendungen für Schülerbeförderung Krei	8.979,33-	11.000-	10.616,05-	384-	0	0,00	384-	0,00
	44296000 Verfügungsmittel bis 2017	8.930,04-	12.800-	9.918,47-	2.882-	0	0,00	2.882-	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	644.608,54-	693.830-	718.797,75-	24.968	0	0,00	24.968	0,00
	44310001 Bücher und Zeitungen	145.429,91-	143.800-	152.947,73-	9.148	0	0,00	9.148	0,00
	44310002 Postgebühren	360.240,84-	316.400-	291.411,24-	24.989-	0	0,00	24.989-	0,00
	44310003 Fernmeldegebühren	173.233,09-	206.170-	157.208,20-	48.962-	0	0,00	48.962-	0,00
	44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	164.309,87-	152.000-	163.552,71-	11.553	0	0,00	11.553	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310005 Sonstige Geschäftsausgaben	231.255,44-	323.050-	291.485,86-	31.564-	0	0,00	31.564-	0,00
	44310006 Geschäftsausgaben Wahlen	15.548,58-	16.000-	16.077,38-	77	0	0,00	77	0,00
	44310007 Geschäftsausgaben oberste Kreisorgane	93.408,08-	145.000-	107.368,63-	37.631-	0	0,00	37.631-	0,00
	44310008 Geschäftsausgaben Veranstaltungen	78.650,65-	119.500-	59.293,27-	60.207-	0	0,00	60.207-	0,00
	44310009 Betreuungsauflauf	0,00	1.000-	0,00	1.000-	0	0,00	1.000-	0,00
	44310010 Aufwand Anschlussunterbrin- gung	25.076,49-	50.000-	61.199,60-	11.200	0	0,00	11.200	0,00
	44310011 Ausgaben außerhalb der Pauschalrevision	11.718,59-	20.000-	4.880,47-	15.120-	0	0,00	15.120-	0,00
	44310100 Geschäftsaufwendun- gen (Schulbudget)	166.630,57-	179.500-	188.099,75-	8.600	0	0,00	8.600	0,00
	44310101 Bücher und Zeitungen (Schulbudget)	39.865,46-	47.100-	39.555,18-	7.545-	0	0,00	7.545-	0,00
	44310102 Postgebühren (Schulbudget)	10.467,62-	12.900-	9.339,72-	3.560-	0	0,00	3.560-	0,00
	44310103 Fernmeldegebühren (Schulbudget)	32.995,83-	41.600-	31.335,50-	10.265-	0	0,00	10.265-	0,00
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	613.323,53-	629.480-	651.924,37-	22.444	0	0,00	22.444	0,00
	44420000 Aufw. Steuer bis 2017	2,84-	0	2,84-	3	0	0,00	3	0,00
	44510000 Erstattungen an das Land	55.209,47-	60.000-	48.428,34-	11.572-	0	0,00	11.572-	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	548.828,54-	364.364-	420.853,04-	56.489	0	0,00	56.489	0,00
	44540000 Erstattungen an EB Abfall	68.743,00-	70.187-	70.187,00-	0	0	0,00	0	0,00
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	847.645,19-	864.600-	888.145,87-	23.546	0	0,00	23.546	0,00
	44580002 Erstattungen an Jugendbegleiter	9.664,55-	0	6.331,50-	6.332	0	0,00	6.332	0,00
	44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvert r.u.Bürgersch.	3.200.000,00-	0	3.200.000,00-	3.200.000	0	0,00	3.200.000	0,00
	44850000 Ausbuch. Kleinbetr. bis 2017	1.673,71-	2.000-	1.718,08-	282-	0	0,00	282-	0,00
	44910001 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	1,98-	0	2,46-	2	0	0,00	2	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>213.459.023,12-</b>	<b>218.983.260-</b>	<b>222.947.885,19-</b>	<b>3.964.626</b>	<b>129.735</b>	<b>1.497.139,00-</b>	<b>2.597.222</b>	<b>2.128.929,00-</b>

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz – Ergebnis EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2016 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
19	= Ordentliches Ergebnis	8.916.579,94	9.023.286	3.689.964,57	5.333.321	129.735	1.497.139,00-	3.965.917	2.128.929,00-
21	= Ordentliches Ergebnis einschliesslich Fehlbetragsabdeck- ung	8.916.579,94	9.023.286	3.689.964,57	5.333.321	129.735	1.497.139,00-	3.965.917	2.128.929,00-
22	+ Außerordentliche Erträge	24.363,26	0	27.892,00	27.892-	0	0,00	27.892-	0,00
23	- Außerordentliche Aufwendungen	24.033,18-	0	2.766,62-	2.767	0	0,00	2.767	0,00
24	= Sonderergebnis	330,08	0	25.125,38	25.125-	0	0,00	25.125-	0,00
25	= Gesamtergebnis	8.916.910,02	9.023.286	3.715.089,95	5.308.196	129.735	1.497.139,00-	3.940.792	2.128.929,00-

## 2.2 Gesamtfinanzrechnung

Nr	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	650.209,71	675.000	726.446,58	51.446-	0	0,00	51.446-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.003.915,47	174.040.127	176.812.922,97	2.772.796-	0	0,00	2.772.796-	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.308.628,51	10.100.400	11.375.782,87	1.275.383-	0	0,00	1.275.383-	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	732.067,44	663.700	1.027.838,88	364.139-	0	0,00	364.139-	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.940.718,59	1.815.960	1.864.873,50	48.914-	0	0,00	48.914-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.582.970,27	39.257.542	22.143.087,35	17.114.455	0	0,00	17.114.455	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	63.303,78	1.070	54.992,88-	56.063	0	0,00	56.063	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.073.265,48	626.000	47.656,05	578.344	0	0,00	578.344	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>222.355.079,25</b>	<b>227.179.800</b>	<b>213.943.615,32</b>	<b>13.236.184</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>13.236.184</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	42.006.889,31-	45.515.691-	43.837.410,55-	1.678.280-	0	0,00	1.678.280-	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	918.285,31-	910.120-	928.619,59-	18.500	0	0,00	18.500	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.593.352,76-	24.446.620-	22.590.149,39-	1.856.471-	129.735	1.281.139,00-	3.007.875-	2.014.129,00-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	553.837,07-	383.100-	388.147,34-	5.047	0	0,00	5.047	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	124.199.746,03-	135.307.245-	131.318.927,00-	3.988.318-	0	216.000,00-	4.204.318-	114.800,00-
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.755.514,03-	9.217.405-	9.771.230,03-	553.825	0	0,00	553.825	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>202.027.624,51-</b>	<b>215.780.181-</b>	<b>208.834.483,90-</b>	<b>6.945.697-</b>	<b>129.735</b>	<b>1.497.139,00-</b>	<b>8.313.101-</b>	<b>2.128.929,00-</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>20.327.454,74</b>	<b>11.399.619</b>	<b>5.109.131,42</b>	<b>6.290.488</b>	<b>129.735</b>	<b>1.497.139,00-</b>	<b>4.923.084</b>	<b>2.128.929,00-</b>
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	145.559,00	6.215.000	471.250,00	5.743.750	0	0,00	5.743.750	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	101.100,00	11.000	32.627,00	21.627-	0	0,00	21.627-	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.280,36	2.300	2.280,36	20	0	0,00	20	0,00
<b>23</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>248.939,36</b>	<b>6.228.300</b>	<b>506.157,36</b>	<b>5.722.143</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.722.143</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	462,83-	1.501.000-	116,18-	1.500.884-	0	0,00	1.500.884-	1.500.000,00-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.965.674,36-	8.800.000-	1.267.289,01-	7.532.711-	0	3.808.753,00-	11.341.464-	2.308.437,00-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.584.780,59-	2.707.391-	2.586.773,96-	120.617-	0	389.144,00-	509.761-	203.678,00-
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	450,00-	0	200,00-	200	0	0,00	200	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	105.862,21-	1.351.500-	333.452,45-	1.018.048-	0	3.264.500,00-	4.282.548-	4.280.468,00-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.657.229,99-	14.359.891-	4.187.831,60-	10.172.059-	0	7.462.397,00-	17.634.456-	8.292.583,00-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.408.290,63-	8.131.591-	3.681.674,24-	4.449.917-	0	7.462.397,00-	11.912.314-	8.292.583,00-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	14.919.164,11	3.268.028	1.427.457,18	1.840.571	129.735	8.959.536,00-	6.989.230-	10.421.512,00-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.375.189,97	1.500.000	526.240,00	973.760	0	0,00	973.760	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	7.094.553,21-	1.886.000-	2.445.729,29-	559.729	0	0,00	559.729	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	719.363,24-	386.000-	1.919.489,29-	1.533.489	0	0,00	1.533.489	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	14.199.800,87	2.882.028	492.032,11-	3.374.060	129.735	8.959.536,00-	5.455.741-	10.421.512,00-
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten)	46.270.610,30		38.784.784,72					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	43.929.798,59-		42.123.778,73-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	2.340.811,71		3.338.994,01-					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.683.519,34		22.224.131,92					
41	+ Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	16.540.612,58		3.831.026,12-					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	22.224.131,92		18.393.105,80					

### **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 Archive
  - 2620-040 Musikpflege
  - 2810-040 Sonstige Kulturpflege

**THH0 Landrat**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016 EUR	EUR	2017 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	149.036,87	148.375	173.756,01	25.381-	0	0,00	25.381-	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	79.068,42	90.200	78.528,81	11.671	0	0,00	11.671	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.328,42	13.513	11.875,04	1.638	0	0,00	1.638	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.547,15	56.220	56.220,38	0	0	0,00	0	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>300.980,86</b>	<b>308.308</b>	<b>320.380,24</b>	<b>12.072-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>12.072-</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	1.066.711,30-	1.094.876-	1.095.802,68-	927	0	0,00	927	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.683,73-	48.147-	38.934,91-	9.213-	0	0,00	9.213-	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	20.139,61-	17.846-	28.419,41-	10.573	0	0,00	10.573	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	732.562,84-	763.965-	744.939,84-	19.025-	0	0,00	19.025-	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	370.896,77-	448.556-	410.435,58-	38.121-	0	0,00	38.121-	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.228.994,25-</b>	<b>2.373.391-</b>	<b>2.318.532,42-</b>	<b>54.858-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>54.858-</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.928.013,39-</b>	<b>2.065.083-</b>	<b>1.998.152,18-</b>	<b>66.931-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>66.931-</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.928.013,39-</b>	<b>2.065.083-</b>	<b>1.998.152,18-</b>	<b>66.931-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>66.931-</b>	<b>0,00</b>
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	2.599,86	1.652	1.491,43	161	0	0,00	161	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	2.674.898,94	3.316.000	3.043.751,62	272.248	0	0,00	272.248	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>2.677.498,80</b>	<b>3.317.652</b>	<b>3.045.243,05</b>	<b>272.409</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>272.409</b>	<b>0,00</b>
25	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	377,09-	64-	47,56-	16-	0	0,00	16-	0,00
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	2.086.766,73-	2.763.916-	2.452.163,78-	311.753-	0	0,00	311.753-	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>2.087.143,82-</b>	<b>2.763.980-</b>	<b>2.452.211,34-</b>	<b>311.769-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>311.769-</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	15.492,80-	15.687-	16.752,82-	1.066	0	0,00	1.066	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>574.862,18</b>	<b>537.985</b>	<b>576.278,89</b>	<b>38.294-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>38.294-</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>1.353.151,21-</b>	<b>1.527.098-</b>	<b>1.421.873,29-</b>	<b>105.224-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>105.224-</b>	<b>0,00</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.374,53	2.375	2.374,53	0	0	0,00	0	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	20.139,61-	17.846-	28.419,41-	10.573	0	0,00	10.573	0,00

**THH0 Landrat**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	300.269,28	305.933	321.220,10	15.287-	0	0,00	15.287-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	2.195.667,93-	2.355.545-	2.279.122,69-	76.422-	0	0,00	76.422-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.895.398,65-	2.049.612-	1.957.902,59-	91.709-	0	0,00	91.709-	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	57.674,74-	10.250-	13.123,80-	2.874	0	0,00	2.874	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	8.000-	7.950,00-	50-	0	0,00	50-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.674,74-	18.250-	21.073,80-	2.824	0	0,00	2.824	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	57.674,74-	18.250-	21.073,80-	2.824	0	0,00	2.824	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.953.073,39-	2.067.862-	1.978.976,39-	88.885-	0	0,00	88.885-	0,00

**THH0 Landrat**  
**1110-000 Steuerung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	37.032,15	36.781	63.781,38	27.000-	0	0,00	27.000-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	387.658,56-	456.217-	448.836,87-	7.381-	0	0,00	7.381-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	350.626,41-	419.436-	385.055,49-	34.381-	0	0,00	34.381-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	8.226,00	8.361	8.361,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	101.944,79-	106.843-	105.949,11-	894-	0	0,00	894-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	93.718,79-	98.482-	97.588,11-	894-	0	0,00	894-	0,00

**THH0 Landrat**  
**1114-010 Zentrale Funktionen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	44.164,32-	49.769-	56.241,95-	6.473	0	0,00	6.473	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	44.164,32-	49.769-	56.241,95-	6.473	0	0,00	6.473	0,00

**THH0 Landrat**  
**1222-010 Einwohnerwesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	2.925,70-	3.063-	3.063,39-	1	0	0,00	1	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.925,70-	3.063-	3.063,39-	1	0	0,00	1	0,00

**THH0 Landrat**  
**1114-020 Zentrale Funktionen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	13	0,00	13	0	0,00	13	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	92.155,20-	77.147-	76.055,26-	1.091-	0	0,00	1.091-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	92.155,20-	77.134-	76.055,26-	1.079-	0	0,00	1.079-	0,00

**THH0 Landrat**  
**1123-020 Justizariat**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	46.688,47-	21.634-	18.698,75-	2.935-	0	0,00	2.935-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	46.688,47-	21.634-	18.698,75-	2.935-	0	0,00	2.935-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	11.289,00	11.078	10.673,46	405	0	0,00	405	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	212.589,57-	213.909-	228.236,92-	14.328	0	0,00	14.328	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	201.300,57-	202.831-	217.563,46-	14.733	0	0,00	14.733	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11300401001: Erwerb Anlagevermögen Homepage</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	50.515,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH0 Landrat**  
**2520-040 Kommunale Museen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	115.362,91	130.875	123.107,01	7.768	0	0,00	7.768	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	305.089,67-	361.008-	319.424,69-	41.583-	0	0,00	41.583-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	189.726,76-	230.133-	196.317,68-	33.815-	0	0,00	33.815-	0,00

**Jahresabschluss 2017**
**THH0 Landrat  
2520-040 Kommunale Museen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	10.158,04-	10.250-	10.125,00-	125-	0	0,00	125-	0,00

**THH0 Landrat  
2521-040 Archive**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	25,00	200	203,70	4-	0	0,00	4-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	94.535,43-	121.524-	122.091,00-	567	0	0,00	567	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	94.510,43-	121.324-	121.887,30-	563	0	0,00	563	0,00

**THH0 Landrat  
2620-040 Musikpflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	14.762,00	15.000	12.902,30	2.098	0	0,00	2.098	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	727.437,80-	723.204-	734.973,60-	11.770	0	0,00	11.770	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	712.675,80-	708.204-	722.071,30-	13.868	0	0,00	13.868	0,00

**THH0 Landrat**  
**2810-040 Sonstige Kulturpflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	114.283,80	106.000	101.351,39	4.649	0	0,00	4.649	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	213.804,74-	239.073-	204.960,88-	34.113-	0	0,00	34.113-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	99.520,94-	133.073-	103.609,49-	29.464-	0	0,00	29.464-	0,00

**THH0 Landrat**  
**2810-040 Sonstige Kulturpflege**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I28100401002: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	8.000-	7.950,00-	50-	0	0,00	50-	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

5550-120 Forstwirtschaft

5730-120 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

• **Amt für Kreisschulen und Liegenschaften**

1121-130 Personalwesen

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 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren  
Lernen

21200301 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren  
Geistige Entwicklung

21200304 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren  
Sprache

21200305 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren  
Körperliche und motorische Entwicklung

21200306 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren  
Längere Krankenhausbehandlung

2130 Bereitstellung und Betrieb von Berufsbildenden Schulen

2140-130 Schülerbezogene Leistungen

2150-130 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

2510-130 Wissenschaft und Forschung

3140-130 Soziale Einrichtungen

314006-130 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge

4210-130 Förderung des Sports

4241-130 Sportstätten

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.895.509,22	5.832.738	6.601.145,33	768.407-	0	0,00	768.407-	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	56.050,19	170.000	136.806,89	33.193	0	0,00	33.193	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	613.187,95	584.910	568.380,83	16.529	0	0,00	16.529	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.023.370,38	345.615	364.396,14	18.781-	0	0,00	18.781-	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	29,98	70	46,38	24	0	0,00	24	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.110.467,39	35.170	40.906,48	5.736-	0	0,00	5.736-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.698.615,11</b>	<b>6.968.503</b>	<b>7.711.682,05</b>	<b>743.179-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>743.179-</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	6.644.239,57-	7.213.314-	6.899.647,58-	313.667-	0	0,00	313.667-	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	918.285,31-	910.120-	928.619,59-	18.500	0	0,00	18.500	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.797.562,08-	15.688.848-	15.727.434,91-	38.587	129.735	1.184.539,00-	1.016.217-	1.285.279,00-
14	- Planmäßige Abschreibungen	6.096.223,47-	2.416.215-	3.702.650,33-	1.286.435	0	0,00	1.286.435	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13,48-	100-	31,70-	68-	0	0,00	68-	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	383.142,05-	510.250-	323.663,79-	186.586-	0	0,00	186.586-	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.124.508,72-	1.829.574-	5.406.004,72-	3.576.431	0	0,00	3.576.431	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.963.974,68-</b>	<b>28.568.420-</b>	<b>32.988.052,62-</b>	<b>4.419.632</b>	<b>129.735</b>	<b>1.184.539,00-</b>	<b>3.364.828</b>	<b>1.285.279,00-</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.265.359,57-</b>	<b>21.599.917-</b>	<b>25.276.370,57-</b>	<b>3.676.453</b>	<b>129.735</b>	<b>1.184.539,00-</b>	<b>2.621.649</b>	<b>1.285.279,00-</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.265.359,57-</b>	<b>21.599.917-</b>	<b>25.276.370,57-</b>	<b>3.676.453</b>	<b>129.735</b>	<b>1.184.539,00-</b>	<b>2.621.649</b>	<b>1.285.279,00-</b>
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	383.166,85	376.000	389.739,90	13.740-	0	0,00	13.740-	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	8.724.291,33	10.983.366	11.530.724,31	547.359-	0	0,00	547.359-	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>9.107.458,18</b>	<b>11.359.366</b>	<b>11.920.464,21</b>	<b>561.099-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>561.099-</b>	<b>0,00</b>
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	615.239,36-	414.877-	456.892,99-	42.016	0	0,00	42.016	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>615.239,36-</b>	<b>414.877-</b>	<b>456.892,99-</b>	<b>42.016</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>42.016</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	1.180.520,41-	1.379.536-	1.195.410,43-	184.126-	0	0,00	184.126-	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>7.311.698,41</b>	<b>9.564.952</b>	<b>10.268.160,79</b>	<b>703.208-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>703.208-</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>17.953.661,16-</b>	<b>12.034.965-</b>	<b>15.008.209,78-</b>	<b>2.973.245</b>	<b>129.735</b>	<b>1.184.539,00-</b>	<b>1.918.441</b>	<b>1.285.279,00-</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.246.870,81	616.043	618.959,26	2.916-	0	0,00	2.916-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	6.096.223,47-	2.416.215-	3.728.184,99-	1.311.970	0	0,00	1.311.970	0,00

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

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz – Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2016 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	7.566.242,84	6.352.290	7.021.081,68	668.791-	0	0,00	668.791-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	25.440.170,47-	26.150.206-	28.037.099,66-	1.886.894	129.735	1.184.539,00-	832.090	1.285.279,00-
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.873.927,63-</b>	<b>19.797.915-</b>	<b>21.016.017,98-</b>	<b>1.218.103</b>	<b>129.735</b>	<b>1.184.539,00-</b>	<b>163.299</b>	<b>1.285.279,00-</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.000,00	0	75.000,00	75.000-	0	0,00	75.000-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	101.100,00	0	17.235,00	17.235-	0	0,00	17.235-	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>104.100,00</b>	<b>0</b>	<b>92.235,00</b>	<b>92.235-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>92.235-</b>	<b>0,00</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.500.000-	0,00	1.500.000-	0	0,00	1.500.000-	1.500.000,00-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.905.533,48-	700.000-	418.416,74-	281.583-	0	1.615.205,00-	1.896.788-	40.000,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.155.032,82-	1.701.041-	942.936,57-	758.104-	0	155.144,00-	913.248-	105.678,00-
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	450,00-	0	200,00-	200	0	0,00	200	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	50.000-	13.573,20-	36.427-	0	0,00	36.427-	50.000,00-
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.061.016,30-</b>	<b>3.951.041-</b>	<b>1.375.126,51-</b>	<b>2.575.914-</b>	<b>0</b>	<b>1.770.349,00-</b>	<b>4.346.263-</b>	<b>1.695.678,00-</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.956.916,30-</b>	<b>3.951.041-</b>	<b>1.282.891,51-</b>	<b>2.668.149-</b>	<b>0</b>	<b>1.770.349,00-</b>	<b>4.438.498-</b>	<b>1.695.678,00-</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>20.830.843,93-</b>	<b>23.748.956-</b>	<b>22.298.909,49-</b>	<b>1.450.047-</b>	<b>129.735</b>	<b>2.954.888,00-</b>	<b>4.275.200-</b>	<b>2.980.957,00-</b>

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.348,07	3.326	3.388,86	63-	0	0,00	63-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	462.787,61-	516.744-	516.382,39-	361-	0	0,00	361-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	459.439,54-	513.418-	512.993,53-	424-	0	0,00	424-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.736,25	6.758	6.660,32	98	0	0,00	98	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	236.137,85-	250.017-	246.682,26-	3.335-	0	0,00	3.335-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	232.401,60-	243.259-	240.021,94-	3.237-	0	0,00	3.237-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	118.442,40	109.839	118.113,93	8.275-	0	0,00	8.275-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.024.505,48-	2.220.025-	2.235.525,76-	15.501	0	27.700,00-	12.199-	30.000,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.906.063,08-	2.110.185-	2.117.411,83-	7.226	0	27.700,00-	20.474-	30.000,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis				
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11201101001: Erwerb Anlagevermögen Telekommunikation</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	457.977,76-	96.000-	135.343,46-	39.343	0	59.177,00-	19.834-	12.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis				
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11201101002: Erwerb Anlagevermögen EDV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	233.398,38-	217.041-	217.893,78-	853	0	0,00	853	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis				
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	777.595,64	102.503	104.996,30	2.493-	0	0,00	2.493-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.064.606,58-	2.266.036-	2.229.848,52-	36.187-	0	0,00	36.187-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.287.010,94-	2.163.532-	2.124.852,22-	38.680-	0	0,00	38.680-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis				
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	85.284,38	81.901	85.704,12	3.803-	0	0,00	3.803-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	389.815,72-	389.073-	404.559,04-	15.486	0	0,00	15.486	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	304.531,34-	307.172-	318.854,92-	11.683	0	0,00	11.683	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	5.132,73	4.745	4.789,24	44-	0	0,00	44-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	242.901,41-	277.998-	266.923,68-	11.075-	0	0,00	11.075-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	237.768,68-	273.253-	262.134,44-	11.119-	0	0,00	11.119-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11251101001: Erwerb Anlagevermögen KFZ</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	23.974,36-	23.974	0	35.000,00-	11.026-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	59.916,24	45.604	50.837,06	5.233-	0	0,00	5.233-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	908.223,02-	835.844-	611.999,96-	223.844-	0	0,00	223.844-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	848.306,78-	790.240-	561.162,90-	229.077-	0	0,00	229.077-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11261101002: Erwerb Anlagevermögen Poststelle</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000-	0,00	10.000-	0	0,00	10.000-	10.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	ermächt.-	verfügbare	ermächt.-
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	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	295.601,67-	321.111-	337.317,00-	16.206	0	0,00	16.206	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	295.601,67-	321.111-	337.317,00-	16.206	0	0,00	16.206	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	ermächt.-	verfügbare	ermächt.-
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	38.379,56	36.620	40.286,61	3.667-	0	0,00	3.667-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.013.501,60-	1.114.626-	1.078.787,47-	35.839-	0	0,00	35.839-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	975.122,04-	1.078.006-	1.038.500,86-	39.505-	0	0,00	39.505-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	10.684,07-	10.444-	9.989,14-	455-	0	0,00	455-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.684,07-	10.444-	9.989,14-	455-	0	0,00	455-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	109.536,40-	254.583-	66.552,52-	188.031-	0	0,00	188.031-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	109.536,40-	254.583-	66.552,52-	188.031-	0	0,00	188.031-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31401201001: Investitionskostenzuschuss EB Pflegeheim</b>									
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	12.204,70-	12.205	0	0,00	12.205	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	606.335,25	106.207	106.206,50	1	0	0,00	1	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.249.541,54-	184.451-	3.739.036,98-	3.554.586	0	0,00	3.554.586	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.643.206,29-	78.244-	3.632.830,48-	3.554.586	0	0,00	3.554.586	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I41101200001: Generalsanierung Krankenhaus BS</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.972,87-	700.000-	207.866,19-	492.134-	0	1.615.205,00-	2.107.339-	40.000,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**5550-120** **Forstwirtschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	264.253,17-	267.418-	315.956,72-	48.539	0	0,00	48.539	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	264.253,17-	267.418-	315.956,72-	48.539	0	0,00	48.539	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	18,00	20	18,00	2	0	0,00	2	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	2,84-	0	2,84-	3	0	0,00	3	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	15,16	20	15,16	5	0	0,00	5	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I57301201001: Beteiligung Wirtschafts Betr. u Einr.</b>									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	450,00-	0	200,00-	200	0	0,00	200	0,00

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**1121-130** **Personalwesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	99.425,46	101.000	105.082,32	4.082-	0	0,00	4.082-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	241.440,07-	252.039-	278.270,88-	26.232	0	0,00	26.232	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	142.014,61-	151.039-	173.188,56-	22.149	0	0,00	22.149	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	144.713,02	144.777	137.966,84	6.811	0	0,00	6.811	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.757.219,75-	4.050.352-	4.862.508,05-	812.156	0	616.300,00-	195.856	903.400,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.612.506,73-	3.905.575-	4.724.541,21-	818.966	0	616.300,00-	202.666	903.400,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	53.646,86-	53.647	0	0,00	53.647	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301009: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	50.000-	0,00	50.000-	0	0,00	50.000-	50.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301010: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.414,32-	1.414	0	0,00	1.414	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301011: Erwerb Verwaltungsgebäude</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.500.000-	0,00	1.500.000-	0	0,00	1.500.000-	1.500.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	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	2.003,06-	10.000-	25.323,93-	15.324	0	44.433,00-	29.109-	12.800,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	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	17.563,34-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	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	35.625,03-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241381006: Erwerb Anlagevermögen Jobcenter</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	10.651,28-	5.651	0	0,00	5.651	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	145.392,67	130.020	151.231,80	21.212-	0	0,00	21.212-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.208,60-	58.582-	127.593,69-	69.012	0	0,00	69.012	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	131.184,07	71.438	23.638,11	47.800	0	0,00	47.800	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11331307001: Grundstückserlöse</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	100.000,00	0	14.935,00	14.935-	0	0,00	14.935-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	69.082,00	69.082	78.108,00	9.026-	0	0,00	9.026-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.924,15-	6.177-	4.075,61-	2.102-	0	7.958,00-	10.060-	6.900,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	65.157,85	62.905	74.032,39	11.128-	0	7.958,00-	19.086-	6.900,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200102911: Schulkiga SBBZ Geistige Entw.Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.315,25-	1.200-	0,00	1.200-	0	0,00	1.200-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200106 Schulkindergarten f. Körperbeh. Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	43.092,00	43.092	53.526,00	10.434-	0	0,00	10.434-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.019,15-	3.144-	5.414,85-	2.271	0	17.200,00-	14.929-	4.300,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	42.072,85	39.948	48.111,15	8.163-	0	17.200,00-	25.363-	4.300,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**21200106 Schulkindergarten f. Körperbehinderte**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200106911: Schulkiga SBBZ Körperl. Entw.Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.132,99-	1.500-	3.821,33-	2.321	0	0,00	2.321	0,00

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**212002** **SBBZ Lernen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	486.936,08	494.194	594.878,52	100.685-	0	0,00	100.685-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.024.570,63-	1.068.527-	1.104.066,91-	35.539	0	224.106,00-	188.567-	114.544,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	537.634,55-	574.333-	509.188,39-	65.145-	0	224.106,00-	289.251-	114.544,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	162.757,29	159.167	213.514,39	54.347-	0	0,00	54.347-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	319.111,50-	264.940-	306.705,46-	41.766	0	80.584,00-	38.818-	36.000,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	156.354,21-	105.773-	93.191,07-	12.582-	0	80.584,00-	93.166-	36.000,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200203** **SBBZ Lernen Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	170.879,37	172.797	228.262,88	55.466-	0	0,00	55.466-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	316.098,01-	399.233-	473.918,12-	74.685	0	116.323,00-	41.638-	68.975,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	145.218,64-	226.436-	245.655,24-	19.219	0	116.323,00-	97.104-	68.975,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200204** **SBBZ Lernen Waldshut**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	153.299,42	162.230	153.101,25	9.129	0	0,00	9.129	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	389.361,12-	404.354-	323.443,33-	80.911-	0	27.199,00-	108.110-	9.569,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	236.061,70-	242.124-	170.342,08-	71.782-	0	27.199,00-	98.981-	9.569,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**212002** **SBBZ Lernen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200202911: SBBZ Lernen Bad Säckingen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	66.334,15-	4.000-	19.526,87-	15.527	0	0,00	15.527	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200203911: SBBZ Lernen Tiengen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.098,13-	5.000-	3.216,88-	1.783-	0	0,00	1.783-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200204911: SBBZ Lernen Waldshut Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.100,55-	3.000-	25.530,00-	22.530	0	0,00	22.530	0,00

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**21200301** **SBBZ Geistige Entwicklung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	522.257,44	529.581	648.959,87	119.379-	0	0,00	119.379-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	592.032,96-	591.193-	654.468,88-	63.276	0	45.587,00-	17.689	5.699,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	69.775,52-	61.612-	5.509,01-	56.103-	0	45.587,00-	101.690-	5.699,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L2120030101** **SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	432.211,90	515.727	635.105,75	119.379-	0	0,00	119.379-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	417.934,49-	499.102-	568.267,60-	69.166	0	45.587,00-	23.579	5.699,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.277,41	16.625	66.838,15	50.213-	0	45.587,00-	95.800-	5.699,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L2120030102** **SBBZ Geistige Entwicklung Laufenburg**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	90.045,54	13.854	13.854,12	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	174.098,47-	92.091-	86.201,28-	5.890-	0	0,00	5.890-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	84.052,93-	78.237-	72.347,16-	5.890-	0	0,00	5.890-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
21200301 SBBZ Geistige Entwicklung**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200300911: SBBZ Geistige Entwick.Tieng. Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.300-	28.934,02-	25.634	0	0,00	25.634	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
L21200304 SBBZ Sprache Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	ermächt.-	verfügbare	ermächt.-
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	77.091,60	77.040	92.214,00	15.174-	0	0,00	15.174-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.384,65-	17.921-	18.329,08-	408	0	24.874,00-	24.466-	15.400,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	61.706,95	59.119	73.884,92	14.766-	0	24.874,00-	39.640-	15.400,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
21200304 SBBZ Sprache**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200304911: SBBZ Sprache 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**  
**2130** **Berufsbildende Schulen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	4.395.274,71	4.314.816	4.749.214,60	434.399-	0	0,00	434.399-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.509.207,71-	5.737.033-	5.083.652,89-	653.380-	129.735	209.580,00-	733.225-	188.630,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.113.933,00-	1.422.217-	334.438,29-	1.087.779-	129.735	209.580,00-	1.167.624-	188.630,00-

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21300101** **Gew. Schulen Bad Säckingen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	572.424,34	536.180	614.189,63	78.010-	0	0,00	78.010-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.409.275,60-	685.608-	721.344,90-	35.736	94.633	0,00	130.369	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	836.851,26-	149.428-	107.155,27-	42.273-	94.633	0,00	52.360	0,00

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21300102** **Gew. Schulen Waldshut**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	1.051.693,78	983.598	1.143.409,79	159.812-	0	0,00	159.812-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.731.135,70-	2.333.221-	1.732.319,33-	600.901-	20.708	0,00	580.193-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	679.441,92-	1.349.623-	588.909,54-	760.713-	20.708	0,00	740.005-	0,00

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21300103** **Fachschule für Technik Waldshut**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	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	21.333,34	20.000	21.500,00	1.500-	0	0,00	1.500-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.040,82-	23.348-	6.311,74-	17.036-	13.230	0,00	3.806-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	15.292,52	3.348-	15.188,26	18.536-	13.230	0,00	5.306-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	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	691.297,88	694.625	785.849,37	91.224-	0	0,00	91.224-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	924.488,62-	585.501-	594.543,27-	9.042	0	88.112,00-	79.070-	92.096,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	233.190,74-	109.124	191.306,10	82.182-	0	88.112,00-	170.294-	92.096,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	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	814.087,48	843.472	904.166,15	60.694-	0	0,00	60.694-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.103.506,62-	735.655-	656.413,74-	79.242-	0	85.802,00-	165.044-	52.020,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	289.419,14-	107.817	247.752,41	139.936-	0	85.802,00-	225.738-	52.020,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	413.241,46	413.000	434.261,36	21.261-	0	0,00	21.261-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	399.049,96-	481.881-	428.688,48-	53.193-	0	35.666,00-	88.859-	30.536,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.191,50	68.881-	5.572,88	74.454-	0	35.666,00-	110.120-	30.536,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentliche Erträge	831.196,43	823.941	845.838,30	21.897-	0	0,00	21.897-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	935.710,39-	891.818-	944.031,43-	52.213	1.164	0,00	53.377	13.978,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	104.513,96-	67.877-	98.193,13-	30.316	1.164	0,00	31.480	13.978,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**2130 Berufsbildende Schulen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	im HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018
		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	100.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	im HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300101911: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	227.190,56-	70.000-	47.616,66-	22.383-	0	0,00	22.383-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.	
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	im HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I21300101971: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget</b>										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.100,00	0	1.000,00	1.000-	0	0,00	1.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.	
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	im HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I21300102012: Gew. Schulen WT bewegliches AV</b>										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	100.000-	73.655,99-	26.344-	0	16.534,00-	42.878-	42.878,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.	
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	im HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I21300102015: Gew. Schulen WT neue Berufsschule SHK</b>										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000.000-	967,02-	999.033-	0	0,00	999.033-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.	
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	im HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I21300102911: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget</b>										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	88.727,51-	80.000-	196.536,41-	116.536	0	0,00	116.536	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.	
		2016	Ansatz	2017	Ansatz -	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung	
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	im HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I21300102961: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget</b>										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	75.000,00	75.000-	0	0,00	75.000-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018	
		2016	EUR	2017	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	0,00	0	1.300,00	1.300-	0	0,00	1.300-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	30.737,70-	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018	
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I21300201911: Kfm. Schulen Bad Säckingen Schulbudget</b>										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	13.622,33-	13.622	0	0,00	13.622	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.000-	2.764,61-	12.235-	0	0,00	12.235-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018	
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>I21300202911: Kfm. Schulen Waldshut Schulbudget</b>										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.611,83-	30.000-	0,00	30.000-	0	0,00	30.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018	
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	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	0,00	5.000-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300302911: Hausw. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000-	1.414,31-	8.586-	0	0,00	8.586-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	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	2.000,00-	2.000-	2.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.000,00-	2.000-	2.000,00-	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	172.112,61	311.166	240.556,10	70.610	0	0,00	70.610	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.010.291,65-	1.100.114-	1.048.695,58-	51.419-	0	1.145,00-	52.564-	15.666,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	838.179,04-	788.948-	808.139,48-	19.191	0	1.145,00-	18.046	15.666,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21501301003: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.524,77-	3.000-	2.382,38-	618-	0	0,00	618-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21501301004: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	28.000-	0,00	28.000-	0	0,00	28.000-	28.000,00-

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
2510-130 Wissenschaft und Forschung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	14.528,00	14.528-	0	0,00	14.528-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	0,00	0	12.385,60-	12.386	0	0,00	12.386	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	2.142,40	2.142-	0	0,00	2.142-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
3140-130 Soziale Einrichtungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.596.149,04	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.851.143,06-	6.078.098-	1.219,92-	6.076.878-	0	0,00	6.076.878-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.254.994,02-	6.078.098-	1.219,92-	6.076.878-	0	0,00	6.076.878-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen  
3140-130 Soziale Einrichtungen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31401300001: Baumaßnahmen Flüchtlingsunterkünfte GU</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.985.758,18-	0	56.730,65-	56.731	0	0,00	56.731	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31401301001: Investitionszuschuss für Unterkünfte</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	0,00	0	1.368,50-	1.369	0	0,00	1.369	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31401306001: Zuschüsse / Spenden Baumaßnahmen GU</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge- n	3.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH1** **Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**314006-130** **Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	250,00	250-	0	0,00	250-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	0,00	0	7.061.327,59-	7.061.328	0	0,00	7.061.328	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	7.061.077,59-	7.061.078	0	0,00	7.061.078	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	1.285,65-	2.335-	974,78-	1.360-	0	0,00	1.360-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.285,65-	2.335-	974,78-	1.360-	0	0,00	1.360-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016 EUR	EUR	2017 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	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

## Teilhaushalt 2

### Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten

- **Dezernat 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten**
  
- **Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen**
  - 1123-210 Justizariat
  - 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**
  - 5360-240 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikation
  - 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**

2140-260 Schülerbezogene Leistungen

5360-260 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikation

5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

5710-260 Wirtschaftsförderung

5750-260 Tourismus

**THH2 Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	12.011.582,42	11.941.256	12.098.149,04	156.893-	0	0,00	156.893-	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	9.079,64	7.000	2.380,88	4.619	0	0,00	4.619	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	413.503,68	370.200	424.081,37	53.881-	0	0,00	53.881-	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.022.447,69	5.313.584	5.645.256,22	331.672-	0	0,00	331.672-	0,00
9 +	Sonstige ordentliche Erträge	17.401,27	0	478.517,49	478.517-	0	0,00	478.517-	0,00
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>17.474.014,70</b>	<b>17.632.040</b>	<b>18.648.385,00</b>	<b>1.016.345-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.016.345-</b>	<b>0,00</b>
11 -	Personalaufwendungen	9.290.180,14-	9.783.858-	9.819.793,56-	35.936	0	0,00	35.936	0,00
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.916.268,03-	4.742.733-	5.664.333,82-	921.601	0	96.600,00-	825.001	728.850,00-
14 -	Planmäßige Abschreibungen	760.184,78-	672.074-	817.957,01-	145.883	0	0,00	145.883	0,00
16 -	Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	3.606.848,15-	3.895.677-	3.755.056,11-	140.621-	0	12.700,00-	153.321-	98.000,00-
17 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.784.897,41-	5.042.508-	5.203.613,74-	161.106	0	0,00	161.106	0,00
<b>18 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.358.378,51-</b>	<b>24.136.850-</b>	<b>25.260.754,24-</b>	<b>1.123.905</b>	<b>0</b>	<b>109.300,00-</b>	<b>1.014.605</b>	<b>826.850,00-</b>
<b>19 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.884.363,81-</b>	<b>6.504.810-</b>	<b>6.612.369,24-</b>	<b>107.560</b>	<b>0</b>	<b>109.300,00-</b>	<b>1.740-</b>	<b>826.850,00-</b>
<b>21 =</b>	<b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.884.363,81-</b>	<b>6.504.810-</b>	<b>6.612.369,24-</b>	<b>107.560</b>	<b>0</b>	<b>109.300,00-</b>	<b>1.740-</b>	<b>826.850,00-</b>
22 +	Erträge aus Leistungsbeziehungen	2.200.198,57	2.206.500	2.476.682,45	270.182-	0	0,00	270.182-	0,00
23 +	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	337.241,26	393.080	360.338,26	32.742	0	0,00	32.742	0,00
<b>24 =</b>	<b>Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>2.537.439,83</b>	<b>2.599.580</b>	<b>2.837.020,71</b>	<b>237.440-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>237.440-</b>	<b>0,00</b>
25 -	Aufwand aus Leistungsbeziehungen	2.194.998,48-	2.204.100-	2.468.260,95-	264.161	0	0,00	264.161	0,00
26 -	Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	2.549.548,33-	2.842.330-	2.739.710,34-	102.619-	0	0,00	102.619-	0,00
<b>27 =</b>	<b>Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>4.744.546,81-</b>	<b>5.046.430-</b>	<b>5.207.971,29-</b>	<b>161.542</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>161.542</b>	<b>0,00</b>
28 -	Kalkulatorische Kosten	285.639,11-	394.583-	299.735,37-	94.848-	0	0,00	94.848-	0,00
<b>30 =</b>	<b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.492.746,09-</b>	<b>2.841.432-</b>	<b>2.670.685,95-</b>	<b>170.746-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>170.746-</b>	<b>0,00</b>
<b>31 =</b>	<b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>9.377.109,90-</b>	<b>9.346.242-</b>	<b>9.283.055,19-</b>	<b>63.187-</b>	<b>0</b>	<b>109.300,00-</b>	<b>172.487-</b>	<b>826.850,00-</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	242.916,55	207.859	717.542,58	509.684-	0	0,00	509.684-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	760.184,78-	672.074-	967.908,73-	295.834	0	0,00	295.834	0,00

**THH2 Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		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	17.634.403,80	17.424.181	17.806.226,38	382.045-	0	0,00	382.045-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	23.488.956,10-	23.464.775-	23.342.240,43-	122.535-	0	109.300,00-	231.835-	826.850,00-
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.854.552,30-</b>	<b>6.040.594-</b>	<b>5.536.014,05-</b>	<b>504.580-</b>	<b>0</b>	<b>109.300,00-</b>	<b>613.880-</b>	<b>826.850,00-</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	142.559,00	6.215.000	396.250,00	5.818.750	0	0,00	5.818.750	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	11.000	11.242,00	242-	0	0,00	242-	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>142.559,00</b>	<b>6.226.000</b>	<b>407.492,00</b>	<b>5.818.508</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.818.508</b>	<b>0,00</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	579,01-	1.000-	0,00	1.000-	0	0,00	1.000-	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.100.000-	841.755,42-	7.258.245-	0	2.193.548,00-	9.451.793-	2.268.437,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.149.797,38-	801.300-	1.481.289,41-	679.989	0	143.000,00-	536.989	40.000,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	105.862,21-	1.007.000-	25.429,25-	981.571-	0	3.264.500,00-	4.246.071-	4.230.468,00-
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.256.238,60-</b>	<b>9.909.300-</b>	<b>2.348.474,08-</b>	<b>7.560.826-</b>	<b>0</b>	<b>5.601.048,00-</b>	<b>13.161.874-</b>	<b>6.538.905,00-</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.113.679,60-</b>	<b>3.683.300-</b>	<b>1.940.982,08-</b>	<b>1.742.318-</b>	<b>0</b>	<b>5.601.048,00-</b>	<b>7.343.366-</b>	<b>6.538.905,00-</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf</b>	<b>6.968.231,90-</b>	<b>9.723.894-</b>	<b>7.476.996,13-</b>	<b>2.246.898-</b>	<b>0</b>	<b>5.710.348,00-</b>	<b>7.957.246-</b>	<b>7.365.755,00-</b>

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1123-210** **Justizariat**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	0,00	25.329-	30.081,42-	4.753	0	0,00	4.753	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	25.329-	30.081,42-	4.753	0	0,00	4.753	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	5.640,00	5.000	5.856,00	856-	0	0,00	856-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	327.415,40-	327.015-	344.312,41-	17.297	0	0,00	17.297	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	321.775,40-	322.015-	338.456,41-	16.441	0	0,00	16.441	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11262101001: Erwerb Anlagevermögen Bußgeldstelle</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.600-	0,00	3.600-	0	0,00	3.600-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	176.790,90	135.700	183.730,81	48.031-	0	0,00	48.031-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	456.437,53-	432.044-	430.589,30-	1.454-	0	0,00	1.454-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	279.646,63-	296.344-	246.858,49-	49.485-	0	0,00	49.485-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	64.055,04-	63.304-	68.257,47-	4.954	0	0,00	4.954	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	64.055,04-	63.304-	68.257,47-	4.954	0	0,00	4.954	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	216.826,45	196.100	234.515,67	38.416-	0	0,00	38.416-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	802.304,76-	836.189-	958.679,48-	122.491	0	0,00	122.491	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	585.478,31-	640.089-	724.163,81-	84.075	0	0,00	84.075	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.322,50	4.000	1.931,00	2.069	0	0,00	2.069	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.996,95-	18.364-	17.480,01-	884-	0	0,00	884-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	15.674,45-	14.364-	15.549,01-	1.185	0	0,00	1.185	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	1.124,79-	1.003-	949,35-	53-	0	0,00	53-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.124,79-	1.003-	949,35-	53-	0	0,00	53-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	235.959,84	228.923	283.315,03	54.392-	0	0,00	54.392-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.329.061,60-	1.356.849-	1.337.254,75-	19.594-	0	0,00	19.594-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.093.101,76-	1.127.926-	1.053.939,72-	73.986-	0	0,00	73.986-	0,00



**Jahresabschluss 2017**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602161002: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	18.881,40-	18.881	0	97.000,00-	78.119-	78.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	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	182.903,17-	202.894-	207.113,49-	4.220	0	0,00	4.220	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	182.903,17-	202.894-	207.113,49-	4.220	0	0,00	4.220	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12802101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	103.686,72-	5.000-	0,00	5.000-	0	15.000,00-	20.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12802101002: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.481,14-	7.000-	1.680,00-	5.320-	0	0,00	5.320-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1221-230** **Verkehrswesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.082.852,21	2.075.000	2.077.896,14	2.896-	0	0,00	2.896-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.921.113,10-	2.033.138-	2.021.552,96-	11.585-	0	0,00	11.585-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	161.739,11	41.863	56.343,18	14.481-	0	0,00	14.481-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1221-230** **Verkehrswesen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12212301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.525,55-	2.700-	2.963,70-	264	0	0,00	264	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5360-240** **Bereitstell. u. Versorg. Telekommunikat**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	32.394,19	99.027	176.766,01	77.739-	0	0,00	77.739-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	65.015,92-	186.956-	220.491,90-	33.535	0	0,00	33.535	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	32.621,73-	87.930-	43.725,89-	44.204-	0	0,00	44.204-	0,00

THH2  
5360-240

Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.  
Bereitstell. u. Versorg. Telekommunikat

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2016 EUR	fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2016 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I53602400001: Breitbandausbau Baumaßnahmen</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.000.000-	0,00	6.000.000-	0	2.193.548,00-	8.193.548-	2.268.437,00-
<b>I53602400002: Baumaßnahmen Breitband Einzeltrassen</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	307.473,52-	307.474	0	0,00	307.474	0,00
<b>I53602400003: Baumaßnahmen Breitband Backbone Gesamt</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	617.636,72-	617.637	0	0,00	617.637	0,00
<b>I53602406001: Zuweisungen vom Land Breitbandausbau</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.000.000	0,00	5.000.000	0	0,00	5.000.000	0,00

THH2  
5420-240

Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.  
Kreisstraßen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 EUR	fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2016 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	7.359.269,73	8.421.374	7.892.981,55	528.393	0	0,00	528.393	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.526.977,93-	8.879.862-	7.738.896,53-	1.140.965-	0	96.600,00-	1.237.565-	728.850,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	832.291,80	458.488-	154.085,02	612.573-	0	96.600,00-	709.173-	728.850,00-



**Jahresabschluss 2017**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	40.156,70-	35.000-	29.499,86-	5.500-	0	0,00	5.500-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	108.168,07-	185.000-	594.363,86-	409.364	0	0,00	409.364	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202401004: Investitionszuwendungen an Kommunen</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	19.570,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	91.559,00	90.000	91.824,00	1.824-	0	0,00	1.824-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202406003: GVFG Zuschuss K6562 Waldkirch -Schmitzg.</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	900.000	0,00	900.000	0	0,00	900.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202406004: GVFG Zuschuss K6580 KVP Lottstetten</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000	0,00	150.000	0	0,00	150.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	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	0,00	1.000	522,00	478	0	0,00	478	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5430-240** **Landesstraßen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.460.477,12	574.894	1.952.546,34	1.377.653-	0	0,00	1.377.653-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.938.157,21-	684.620-	2.781.776,58-	2.097.156	0	0,00	2.097.156	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.477.680,09-	109.726-	829.230,24-	719.504	0	0,00	719.504	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5440-240** **Bundesstraßen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	69.145,81	2.711	2.104,63	607	0	0,00	607	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	229.267,59-	58.636-	54.806,37-	3.830-	0	0,00	3.830-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	160.121,78-	55.925-	52.701,74-	3.223-	0	0,00	3.223-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1113-250** **Rechnungsprüfung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	55.202,55	50.914	50.914,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	267.917,55-	319.087-	273.605,41-	45.481-	0	0,00	45.481-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	212.715,00-	268.173-	222.691,41-	45.481-	0	0,00	45.481-	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1131-250** **Kommunalaufsicht**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.596,00	2.000	1.848,00-	3.848	0	0,00	3.848	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	327.733,58-	337.423-	339.182,47-	1.759	0	0,00	1.759	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	326.137,58-	335.423-	341.030,47-	5.607	0	0,00	5.607	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**1210-250** **Statistik und Wahlen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	18.176,30	16.000	11.879,97	4.120	0	0,00	4.120	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	64.328,03-	70.704-	69.755,97-	948-	0	0,00	948-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	46.151,73-	54.704-	57.876,00-	3.172	0	0,00	3.172	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	5.238.978,05	5.282.800	5.253.097,20	29.703	0	0,00	29.703	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.194.357,39-	6.346.694-	6.578.935,12-	232.241	0	0,00	232.241	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	955.379,34-	1.063.894-	1.325.837,92-	261.944	0	0,00	261.944	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5360-260** **Bereitstell. u. Versorg. Telekommunikat.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	44.776,20-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	44.776,20-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH2** **Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**  
**5360-260** **Bereitstell. u. Versorg. Telekommunikat.**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>153602601001: Förderung Breitbandversorgung</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	56.451,07-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	393.545,00	393.597	393.612,00	15-	0	0,00	15-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	810.312,12-	995.505-	975.438,78-	20.067-	0	0,00	20.067-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	416.767,12-	601.908-	581.826,78-	20.082-	0	0,00	20.082-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54702601001: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.000.000-	15.031,64-	984.968-	0	3.167.500,00-	4.152.468-	4.152.468,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	124.801,40	143.000	127.939,45	15.061	0	0,00	15.061	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	490.889,06-	599.182-	471.341,25-	127.841-	0	12.700,00-	140.541-	98.000,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	366.087,66-	456.182-	343.401,80-	112.780-	0	12.700,00-	125.480-	98.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016 EUR	EUR	2017 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	36,65	1.000	1.147,20	147-	0	0,00	147-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	296.233,59-	362.053-	340.253,22-	21.800-	0	0,00	21.800-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	296.196,94-	361.053-	339.106,02-	21.947-	0	0,00	21.947-	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 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	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	1.965.087,15	1.772.166	2.178.339,37	406.173-	0	0,00	406.173-	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	2.600,81	0	11.466,73	11.467-	0	0,00	11.467-	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	858.584,25	847.337	849.947,37	2.610-	0	0,00	2.610-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.870.531,95	2.235.630	1.905.200,58	330.429	0	0,00	330.429	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.651,29	0	6.140,85	6.141-	0	0,00	6.141-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.700.455,45</b>	<b>4.855.133</b>	<b>4.951.094,90</b>	<b>95.962-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>95.962-</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	9.191.624,80-	9.770.592-	9.401.948,73-	368.644-	0	0,00	368.644-	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	734.381,77-	838.415-	719.355,80-	119.059-	0	0,00	119.059-	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	70.796,79-	44.916-	75.438,79-	30.523	0	0,00	30.523	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	62.878,13-	83.800-	78.094,71-	5.705-	0	16.800,00-	22.505-	16.800,00-
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	423.723,78-	541.198-	413.841,41-	127.356-	0	0,00	127.356-	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.483.405,27-</b>	<b>11.278.921-</b>	<b>10.688.679,44-</b>	<b>590.241-</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00-</b>	<b>607.041-</b>	<b>16.800,00-</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.782.949,82-</b>	<b>6.423.787-</b>	<b>5.737.584,54-</b>	<b>686.203-</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00-</b>	<b>703.003-</b>	<b>16.800,00-</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.782.949,82-</b>	<b>6.423.787-</b>	<b>5.737.584,54-</b>	<b>686.203-</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00-</b>	<b>703.003-</b>	<b>16.800,00-</b>
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	78.231,71	69.548	74.572,57	5.025-	0	0,00	5.025-	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	353.435,23	475.272	374.570,54	100.702	0	0,00	100.702	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>431.666,94</b>	<b>544.820</b>	<b>449.143,11</b>	<b>95.677</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>95.677</b>	<b>0,00</b>
25	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	99.189,77-	90.136-	96.639,44-	6.503	0	0,00	6.503	0,00
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	2.388.944,47-	2.976.990-	2.846.032,41-	130.958-	0	0,00	130.958-	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>2.488.134,24-</b>	<b>3.067.126-</b>	<b>2.942.671,85-</b>	<b>124.455-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>124.455-</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	8.294,95-	4.472-	10.517,18-	6.045	0	0,00	6.045	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.064.762,25-</b>	<b>2.526.778-</b>	<b>2.504.045,92-</b>	<b>22.732-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>22.732-</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>7.847.712,07-</b>	<b>8.950.566-</b>	<b>8.241.630,46-</b>	<b>708.935-</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00-</b>	<b>725.735-</b>	<b>16.800,00-</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	282,95	0	547,85	548-	0	0,00	548-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	82.455,31-	44.916-	128.279,97-	83.364	0	0,00	83.364	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	4.539.814,98	4.855.133	5.078.450,71	223.317-	0	0,00	223.317-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	10.377.785,86-	11.234.005-	10.575.545,22-	658.460-	0	16.800,00-	675.260-	16.800,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.837.970,88-	6.378.871-	5.497.094,51-	881.777-	0	16.800,00-	898.577-	16.800,00-
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	4.150,00	4.150-	0	0,00	4.150-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.150,00	4.150-	0	0,00	4.150-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	162.825,81-	194.800-	149.424,18-	45.376-	0	91.000,00-	136.376-	58.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	162.825,81-	194.800-	149.424,18-	45.376-	0	91.000,00-	136.376-	58.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	162.825,81-	194.800-	145.274,18-	49.526-	0	91.000,00-	140.526-	58.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	6.000.796,69-	6.573.671-	5.642.368,69-	931.303-	0	107.800,00-	1.039.103-	74.800,00-

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**  
**5110-310 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	94,10	254	87,32	167	0	0,00	167	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	122.742,13-	141.223-	158.920,62-	17.698	0	0,00	17.698	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	122.648,03-	140.969-	158.833,30-	17.865	0	0,00	17.865	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**  
**5210-310 Bauordnung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.212.013,78	1.005.855	1.236.419,16	230.564-	0	0,00	230.564-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	729.276,53-	812.445-	749.915,38-	62.530-	0	0,00	62.530-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	482.737,25	193.410	486.503,78	293.094-	0	0,00	293.094-	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**  
**5220-310 Wohnungsbauförderung u. -versorgung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	20,53	33	13,00	20	0	0,00	20	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	28.220,42-	19.025-	22.654,79-	3.630	0	0,00	3.630	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	28.199,89-	18.992-	22.641,79-	3.650	0	0,00	3.650	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.079,70	2.523	3.483,79	961-	0	0,00	961-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.540,41-	21.572-	11.626,77-	9.946-	0	0,00	9.946-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.460,71-	19.049-	8.142,98-	10.906-	0	0,00	10.906-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	73.261,00	110.225	37.619,50	72.606	0	0,00	72.606	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	872.338,77-	946.565-	887.557,05-	59.008-	0	0,00	59.008-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	799.077,77-	836.340-	849.937,55-	13.597	0	0,00	13.597	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I55203201002: Erwerb Anlagevermögen</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	2.156,02-	156	0	0,00	156	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	12.479,00	50.058	48.405,00	1.653	0	0,00	1.653	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	314.604,76-	340.213-	347.400,78-	7.187	0	16.800,00-	9.613-	16.800,00-
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	302.125,76-	290.155-	298.995,78-	8.841	0	16.800,00-	7.959-	16.800,00-

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**  
**5610-320 Umweltschutzmaßnahmen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	19.117,70	35.572	8.414,99	27.157	0	0,00	27.157	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	314.344,38-	361.522-	338.857,37-	22.664-	0	0,00	22.664-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	295.226,68-	325.950-	330.442,38-	4.492	0	0,00	4.492	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**  
**5610-320 Umweltschutzmaßnahmen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>156103201001: Erwerb Anlagevermögen</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.000-	7.000,00-	8.000-	0	0,00	8.000-	0,00

**THH3 Bau, Umwelt und Forst  
5620-320 Arbeitsschutz**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	10.485,00	10.132	12.914,00	2.782-	0	0,00	2.782-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	434.037,87-	496.558-	431.460,15-	65.098-	0	0,00	65.098-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	423.552,87-	486.426-	418.546,15-	67.879-	0	0,00	67.879-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	926.119,76	868.000	911.247,12	43.247-	0	0,00	43.247-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.385.987,09-	3.433.650-	3.523.091,34-	89.441	0	0,00	89.441	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.459.867,33-	2.565.650-	2.611.844,22-	46.194	0	0,00	46.194	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I55503381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	82.206,70-	96.000-	80.208,86-	15.791-	0	78.000,00-	93.791-	45.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	1.634.563,82	2.004.780	1.638.633,77	366.146	0	0,00	366.146	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.725.526,93-	2.055.811-	1.723.157,13-	332.654-	0	0,00	332.654-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	90.963,11-	51.031-	84.523,36-	33.492	0	0,00	33.492	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	557.495,82	495.200	767.537,11	272.337-	0	0,00	272.337-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.905.991,30-	1.982.904-	1.858.996,32-	123.908-	0	0,00	123.908-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.348.495,48-	1.487.704-	1.091.459,21-	396.245-	0	0,00	396.245-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I51113401002: Erwerb Anlagevermögen EDV</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.522,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I51113407001: Veräußerung von Vermögen</b>									
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	4.150,00	4.150-	0	0,00	4.150-	0,00

**Jahresabschluss 2017**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I51113481001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.097,11-	54.000-	52.360,00-	1.640-	0	0,00	1.640-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	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	252.725,24	272.500	286.320,14	13.820-	0	0,00	13.820-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	639.794,68-	667.431-	635.041,74-	32.389-	0	0,00	32.389-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	387.069,44-	394.931-	348.721,60-	46.209-	0	0,00	46.209-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I51123581001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	27.800-	7.699,30-	20.101-	0	13.000,00-	33.101-	13.000,00-

# 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
314006-420	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge
314008-420	Soziale Einrichtungen für Aussiedler
3150-420	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
3170-420	Betreuungsleistungen
3180-420	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
318010-420	Betreuung und Integration von Flüchtlingen
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
- 3680-430 Kooperation und Vernetzung
- 3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016 EUR	fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2016 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	574.748,83	600.000	649.639,07	49.639-	0	0,00	49.639-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	30.789.891,68	42.034.352	37.717.435,72	4.316.916	0	0,00	4.316.916	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	11.265.798,98	10.100.400	13.902.684,59	3.802.285-	0	0,00	3.802.285-	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	599.704,41	396.500	761.443,52	364.944-	0	0,00	364.944-	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.474,00	0	27.580,00	27.580-	0	0,00	27.580-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.408.269,58	31.234.618	19.729.132,87	11.505.485	0	0,00	11.505.485	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.332.112,20	0	1.213.402,19	1.213.402-	0	0,00	1.213.402-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>75.972.999,68</b>	<b>84.365.870</b>	<b>74.001.317,96</b>	<b>10.364.552</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.364.552</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	13.274.750,14-	14.942.401-	14.322.722,06-	619.679-	0	0,00	619.679-	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.728.916,09-	2.881.400-	1.917.661,33-	963.739-	0	0,00	963.739-	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	495.271,22-	34.474-	6.943.622,00-	6.909.148	0	0,00	6.909.148	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	219.489,79-	0	1.094,58-	1.095	0	0,00	1.095	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	111.057.248,99	121.644.108-	115.451.026,90-	6.193.081-	0	0,00	6.193.081-	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.274.697,63-	1.134.992-	1.284.387,10-	149.396	0	0,00	149.396	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>129.050.373,86-</b>	<b>140.637.374-</b>	<b>139.920.513,97-</b>	<b>716.860-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>716.860-</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>53.077.374,18-</b>	<b>56.271.504-</b>	<b>65.919.196,01-</b>	<b>9.647.692</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>9.647.692</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>53.077.374,18-</b>	<b>56.271.504-</b>	<b>65.919.196,01-</b>	<b>9.647.692</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>9.647.692</b>	<b>0,00</b>
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	75.423,24	85.669	83.365,48	2.304	0	0,00	2.304	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>75.423,24</b>	<b>85.669</b>	<b>83.365,48</b>	<b>2.304</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.304</b>	<b>0,00</b>
25	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	383.166,85-	376.000-	389.739,90-	13.740	0	0,00	13.740	0,00
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	3.360.677,26-	4.750.516-	5.656.442,43-	905.926	0	0,00	905.926	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>3.743.844,11-</b>	<b>5.126.516-</b>	<b>6.046.182,33-</b>	<b>919.666</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>919.666</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	40.456,21-	9.800-	30.141,24-	20.341	0	0,00	20.341	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>3.708.877,08-</b>	<b>5.050.647-</b>	<b>5.992.958,09-</b>	<b>942.311</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>942.311</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>56.786.251,26-</b>	<b>61.322.152-</b>	<b>71.912.154,10-</b>	<b>10.590.003</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>10.590.003</b>	<b>0,00</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.332.343,96	299	1.213.253,27	1.212.954-	0	0,00	1.212.954-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	524.319,15-	34.474-	7.023.736,70-	6.989.263	0	0,00	6.989.263	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	78.031.184,58	84.365.571	63.557.753,93	20.807.817	0	0,00	20.807.817	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	128.573.242,01-	140.602.901-	132.873.423,33-	7.729.477-	0	0,00	7.729.477-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.542.057,43-	56.237.329-	69.315.669,40-	13.078.340	0	0,00	13.078.340	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	116,18	0	116,18-	116	0	0,00	116	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.060.140,88-	0	7.116,85-	7.117	0	0,00	7.117	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	58.095,86-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	286.500-	286.500,00-	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.118.120,56-	286.500-	293.733,03-	7.233	0	0,00	7.233	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.118.120,56-	286.500-	293.733,03-	7.233	0	0,00	7.233	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	51.660.177,99-	56.523.829-	69.609.402,43-	13.085.573	0	0,00	13.085.573	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	497.121,73-	524.978-	514.694,56-	10.284-	0	0,00	10.284-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	434.121,73-	461.978-	451.694,56-	10.284-	0	0,00	10.284-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	29.759,73	33.375	39.520,56	6.146-	0	0,00	6.146-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	76.708,97-	86.951-	90.007,27-	3.056	0	0,00	3.056	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	46.949,24-	53.576-	50.486,71-	3.089-	0	0,00	3.089-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	6.204.343,82	9.979.685	9.002.503,31	977.181	0	0,00	977.181	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.939.656,73-	14.008.783-	15.128.543,52-	1.119.761	0	0,00	1.119.761	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.735.312,91-	4.029.098-	6.126.040,21-	2.096.942	0	0,00	2.096.942	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	273.636,11	276.039	25.777,85	250.261	0	0,00	250.261	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.124.310,72-	1.382.221-	1.066.043,75-	316.177-	0	0,00	316.177-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	850.674,61-	1.106.182-	1.040.265,90-	65.916-	0	0,00	65.916-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	144.070,53	112.149	131.683,55	19.535-	0	0,00	19.535-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	381.928,63-	437.063-	536.797,72-	99.735	0	0,00	99.735	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	237.858,10-	324.914-	405.114,17-	80.200	0	0,00	80.200	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	19.137.322,26	22.747.274	23.846.116,29	1.098.842-	0	0,00	1.098.842-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.307.789,49-	22.927.791-	23.744.864,12-	817.073	0	0,00	817.073	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	170.467,23-	180.517-	101.252,17	281.769-	0	0,00	281.769-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	3.655.104,07	4.744.973	4.647.773,79	97.199	0	0,00	97.199	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.505.148,91-	4.798.139-	4.589.238,60-	208.900-	0	0,00	208.900-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	149.955,16	53.166-	58.535,19	111.701-	0	0,00	111.701-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	161.647,49	191.959	183.662,33	8.296	0	0,00	8.296	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	381.012,39-	472.703-	482.716,29-	10.013	0	0,00	10.013	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	219.364,90-	280.744-	299.053,96-	18.310	0	0,00	18.310	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.384,77	1.200	423,30	777	0	0,00	777	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	67.800,83-	107.200-	85.991,03-	21.209-	0	0,00	21.209-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	66.416,06-	106.000-	85.567,73-	20.432-	0	0,00	20.432-	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 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	15.562.802,62	17.816.500	17.137.355,04	679.145	0	0,00	679.145	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	52.960.216,73-	54.896.925-	56.417.741,42-	1.520.816	0	0,00	1.520.816	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	37.397.414,11-	37.080.425-	39.280.386,38-	2.199.961	0	0,00	2.199.961	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	17.467.044,31	8.422.355	5.855.085,15	2.567.270	0	0,00	2.567.270	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.555.638,21-	10.919.276-	5.103.385,55-	5.815.891-	0	0,00	5.815.891-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.911.406,10	2.496.921-	751.699,60	3.248.620-	0	0,00	3.248.620-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	4.340,97	4.341-	0	0,00	4.341-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	33.451,12-	35.637-	284,01-	35.353-	0	0,00	35.353-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	33.451,12-	35.637-	4.056,96	39.694-	0	0,00	39.694-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	6.307.835,09	11.965.943	0,00	11.965.943	0	0,00	11.965.943	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.179.355,91-	3.704.561-	143,50-	3.704.417-	0	0,00	3.704.417-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.128.479,18	8.261.382	143,50-	8.261.525	0	0,00	8.261.525	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31404200001: Neubau Asylbewerberunterkunft</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.021.619,88-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	7.116,85-	7.117	0	0,00	7.117	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.071,14-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	58.095,86-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**314006-420 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	4.095.054,79	4.095.055-	0	0,00	4.095.055-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	0,00	0	3.104.884,59-	3.104.885	0	0,00	3.104.885	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	990.170,20	990.170-	0	0,00	990.170-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**314008-420 Soziale Einrichtungen für Aussiedler**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	2.040,89	2.041-	0	0,00	2.041-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	2.040,89	2.041-	0	0,00	2.041-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	375.487,02	347.720	343.209,95	4.510	0	0,00	4.510	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	451.291,18-	429.133-	408.832,15-	20.301-	0	0,00	20.301-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	75.804,16-	81.413-	65.622,20-	15.791-	0	0,00	15.791-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.474,00	0	2.690,00	2.690-	0	0,00	2.690-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	336.462,66-	351.444-	303.233,02-	48.211-	0	0,00	48.211-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	333.988,66-	351.444-	300.543,02-	50.901-	0	0,00	50.901-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	94.958,00	95.500	806.380,48	710.880-	0	0,00	710.880-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	480.538,79-	627.069-	1.116.118,71-	489.050	0	0,00	489.050	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	385.580,79-	531.569-	309.738,23-	221.830-	0	0,00	221.830-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**318010-420 Betreuung u. Integration v. Flüchtlingen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	30.000,00	30.000-	0	0,00	30.000-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	0,00	0	302.757,72-	302.758	0	0,00	302.758	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	272.757,72-	272.758	0	0,00	272.758	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	391.594,16-	376.738-	344.276,65-	32.462-	0	0,00	32.462-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	391.594,16-	376.738-	344.276,65-	32.462-	0	0,00	32.462-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	117.898,90-	152.263-	160.504,99-	8.242	0	0,00	8.242	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	117.898,90-	152.263-	160.504,99-	8.242	0	0,00	8.242	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	579,07	0	2.014,59	2.015-	0	0,00	2.015-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	143.480,02-	148.239-	154.283,35-	6.045	0	0,00	6.045	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	142.900,95-	148.239-	152.268,76-	4.030	0	0,00	4.030	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	8.839,61	13.299	8.970,35	4.329	0	0,00	4.329	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	215.132,38-	257.971-	210.172,39-	47.798-	0	0,00	47.798-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	206.292,77-	244.672-	201.202,04-	43.470-	0	0,00	43.470-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	36.225,41	32.400	38.653,53	6.254-	0	0,00	6.254-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	586.942,65-	747.704-	761.819,15-	14.115	0	0,00	14.115	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	550.717,24-	715.304-	723.165,62-	7.862	0	0,00	7.862	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.110,75	0	29,72	30-	0	0,00	30-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	303.288,93-	370.595-	328.172,59-	42.422-	0	0,00	42.422-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	302.178,18-	370.595-	328.142,87-	42.452-	0	0,00	42.452-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	75.750,60	78.000	57.538,19	20.462	0	0,00	20.462	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	483.822,94-	595.933-	311.102,11-	284.830-	0	0,00	284.830-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	408.072,34-	517.933-	253.563,92-	264.369-	0	0,00	264.369-	0,00

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**  
**363003-430 Indiv. Hilfe f. junge Mensch. eins. Kris**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	4.401.808,02	5.790.000	4.504.799,70	1.285.200	0	0,00	1.285.200	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.103.659,73-	16.119.519-	16.722.685,35-	603.166	0	0,00	603.166	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.701.851,71-	10.329.519-	12.217.885,65-	1.888.366	0	0,00	1.888.366	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10 =	Summe der ordentlichen Erträge	2.005,94	0	40,32	40-	0	0,00	40-	0,00
18 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	558.729,69-	591.172-	547.210,33-	43.962-	0	0,00	43.962-	0,00
19 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	556.723,75-	591.172-	547.170,01-	44.002-	0	0,00	44.002-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	7.758,13	0	90,61	91-	0	0,00	91-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	682.044,72-	824.438-	826.770,59-	2.332	0	0,00	2.332	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	674.286,59-	824.438-	826.679,98-	2.242	0	0,00	2.242	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	97.500,00-	97.500-	97.250,00-	250-	0	0,00	250-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	97.500,00-	97.500-	97.250,00-	250-	0	0,00	250-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	665.505,37-	882.771-	879.666,35-	3.105-	0	0,00	3.105-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	665.505,37-	882.771-	879.666,35-	3.105-	0	0,00	3.105-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	723.895,50	741.000	702.154,43	38.846	0	0,00	38.846	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.012.292,66-	1.216.328-	981.467,49-	234.861-	0	0,00	234.861-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	288.397,16-	475.328-	279.313,06-	196.015-	0	0,00	196.015-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	26.893,03	15.000	31.580,55	16.581-	0	0,00	16.581-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	836.310,59-	959.382-	927.600,75-	31.781-	0	0,00	31.781-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	809.417,56-	944.382-	896.020,20-	48.362-	0	0,00	48.362-	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 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	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	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	69.176,85	68.500	68.738,28	238-	0	0,00	238-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	157.175,97-	193.198-	163.204,06-	29.994-	0	0,00	29.994-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	87.999,12-	124.698-	94.465,78-	30.232-	0	0,00	30.232-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I36804301001: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	286.500-	286.500,00-	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	1.138.086,95	830.000	2.370.089,44	1.540.089-	0	0,00	1.540.089-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.416.562,15-	1.393.751-	3.508.050,29-	2.114.299	0	0,00	2.114.299	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	278.475,20-	563.751-	1.137.960,85-	574.210	0	0,00	574.210	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 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	2017	2017	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	331.434,03	308.500	350.122,19	41.622-	0	0,00	41.622-	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	455,13	455-	0	0,00	455-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.812,85	71.875	73.556,62	1.682-	0	0,00	1.682-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>403.246,88</b>	<b>380.375</b>	<b>424.133,94</b>	<b>43.759-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>43.759-</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	2.561.707,42-	2.710.650-	2.607.257,91-	103.392-	0	0,00	103.392-	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.205,99-	247.077-	241.163,99-	5.913-	0	0,00	5.913-	0,00
14	- Planmäßige Abschreibungen	17.115,58-	15.554-	17.062,76-	1.509	0	0,00	1.509	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	463.487,00-	410.000-	252.855,00-	157.145-	0	186.500,00-	343.645-	0,00
17	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.059,33-	222.578-	238.399,67-	15.822	0	0,00	15.822	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.476.575,32-</b>	<b>3.605.859-</b>	<b>3.356.739,33-</b>	<b>249.119-</b>	<b>0</b>	<b>186.500,00-</b>	<b>435.619-</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.073.328,44-</b>	<b>3.225.484-</b>	<b>2.932.605,39-</b>	<b>292.879-</b>	<b>0</b>	<b>186.500,00-</b>	<b>479.379-</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.073.328,44-</b>	<b>3.225.484-</b>	<b>2.932.605,39-</b>	<b>292.879-</b>	<b>0</b>	<b>186.500,00-</b>	<b>479.379-</b>	<b>0,00</b>
22	+ Erträge aus Leistungsbeziehungen	16.135,95	17.800	13.182,75	4.617	0	0,00	4.617	0,00
23	+ Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	76.403,32	89.940	91.594,39	1.654-	0	0,00	1.654-	0,00
<b>24</b>	<b>= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)</b>	<b>92.539,27</b>	<b>107.740</b>	<b>104.777,14</b>	<b>2.963</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.963</b>	<b>0,00</b>
25	- Aufwand aus Leistungsbeziehungen	2.600,75-	1.200-	981,25-	219-	0	0,00	219-	0,00
26	- Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	1.240.517,17-	1.594.698-	1.333.102,65-	261.595-	0	0,00	261.595-	0,00
<b>27</b>	<b>= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)</b>	<b>1.243.117,92-</b>	<b>1.595.898-</b>	<b>1.334.083,90-</b>	<b>261.814-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>261.814-</b>	<b>0,00</b>
28	- Kalkulatorische Kosten	2.504,23-	1.968-	2.178,83-	211	0	0,00	211	0,00
<b>30</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.153.082,88-</b>	<b>1.490.126-</b>	<b>1.231.485,59-</b>	<b>258.640-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>258.640-</b>	<b>0,00</b>
<b>31</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>4.226.411,32-</b>	<b>4.715.610-</b>	<b>4.164.090,98-</b>	<b>551.519-</b>	<b>0</b>	<b>186.500,00-</b>	<b>738.019-</b>	<b>0,00</b>
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	17.115,58-	15.554-	17.062,76-	1.509	0	0,00	1.509	0,00

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

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz	2017	Ansatz –	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2017	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2016	Ergebnis	nach 2018
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	385.086,54	380.375	394.916,66	14.542-	0	0,00	14.542-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	3.458.176,20-	3.590.305-	3.336.362,49-	253.942-	0	186.500,00-	440.442-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.073.089,66-	3.209.930-	2.941.445,83-	268.484-	0	186.500,00-	454.984-	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	1.353,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.353,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.353,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.074.443,64-	3.209.930-	2.941.445,83-	268.484-	0	186.500,00-	454.984-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	65.346,30	56.708	72.830,80	16.123-	0	0,00	16.123-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	706.577,52-	727.241-	754.952,30-	27.712	0	0,00	27.712	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	641.231,22-	670.532-	682.121,50-	11.589	0	0,00	11.589	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I41405181001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.353,98-	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	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	265.859,21	258.804	278.869,10	20.065-	0	0,00	20.065-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.549.579,37-	1.516.103-	1.391.413,83-	124.689-	0	186.500,00-	311.189-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.283.720,16-	1.257.299-	1.112.544,73-	144.754-	0	186.500,00-	331.254-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12265206001: Zuwendungen / Zuschüsse vom Land für AV</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0,00	0	18.195,10	18.195-	0	0,00	18.195-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	2.891,81	1.203	4.369,65	3.167-	0	0,00	3.167-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.031.384,88-	1.166.003-	1.003.831,09-	162.172-	0	0,00	162.172-	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.028.493,07-	1.164.801-	999.461,44-	165.339-	0	0,00	165.339-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	69.149,56	63.659	68.064,39	4.405-	0	0,00	4.405-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	189.033,55-	196.512-	206.542,11-	10.030	0	0,00	10.030	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	119.883,99-	132.852-	138.477,72-	5.625	0	0,00	5.625	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 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	77.701,00	75.000	74.554,84	445	0	0,00	445	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen (nicht für Investitionen), Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	113.191.575,48	112.829.316	119.412.701,15	6.583.385-	0	0,00	6.583.385-	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Erträge	11.712,44	1.000	12.250,00	11.250-	0	0,00	11.250-	0,00
9	+ Sonstige ordentliche Erträge	544.301,46	591.000	1.081.349,68	490.350-	0	0,00	490.350-	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>113.825.290,38</b>	<b>113.496.316</b>	<b>120.580.855,67</b>	<b>7.084.539-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.084.539-</b>	<b>0,00</b>
14	- Planmäßige Abschreibungen	431.717,52-	0	27.177,30-	27.177	0	0,00	27.177	0,00
15	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	526.398,49-	383.000-	384.641,84-	1.642	0	0,00	1.642	0,00
16	- Transferaufwendungen (u.a. Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen)	7.939.205,22-	7.999.445-	8.002.794,03-	3.349	0	0,00	3.349	0,00
<b>18</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.897.321,23-</b>	<b>8.382.445-</b>	<b>8.414.613,17-</b>	<b>32.168</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>32.168</b>	<b>0,00</b>
<b>19</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>104.927.969,15</b>	<b>105.113.871</b>	<b>112.166.242,50</b>	<b>7.052.371-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.052.371-</b>	<b>0,00</b>
<b>21</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>104.927.969,15</b>	<b>105.113.871</b>	<b>112.166.242,50</b>	<b>7.052.371-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.052.371-</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>104.927.969,15</b>	<b>105.113.871</b>	<b>112.166.242,50</b>	<b>7.052.371-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.052.371-</b>	<b>0,00</b>
32	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	20.508,49	0	1.078.001,81	1.078.002-	0	0,00	1.078.002-	0,00
33	Nachrichtlich: Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen	431.717,52-	0	27.177,30-	27.177	0	0,00	27.177	0,00

**THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2018
		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	113.898.077,23	113.496.316	119.763.965,86	6.267.650-	0	0,00	6.267.650-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	8.493.625,94-	8.382.445-	8.390.690,08-	8.245	0	0,00	8.245	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.404.451,29	105.113.871	111.373.275,78	6.259.405-	0	0,00	6.259.405-	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.280,36	2.300	2.280,36	20	0	0,00	20	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.280,36	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	2.280,36	2.300	2.280,36	20	0	0,00	20	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	105.406.731,65	105.116.171	111.375.556,14	6.259.385-	0	0,00	6.259.385-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	113.808.369,14	113.495.316	119.490.603,86	5.995.288-	0	0,00	5.995.288-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.939.220,13-	7.999.445-	8.002.901,09-	3.456	0	0,00	3.456	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	105.869.149,01	105.495.871	111.487.702,77	5.991.832-	0	0,00	5.991.832-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
10	= Summe der ordentlichen Erträge	16.921,24	1.000	1.090.251,81	1.089.252-	0	0,00	1.089.252-	0,00
18	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	958.101,10-	383.000-	411.712,08-	28.712	0	0,00	28.712	0,00
19	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	941.179,86-	382.000-	678.539,73	1.060.540-	0	0,00	1.060.540-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2016	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2018
		2016	EUR	2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I61201203001: Ausleihungen allgemein</b>									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.280,36	2.300	2.280,36	20	0	0,00	20	0,00

## 4.

# Bilanz

**Schlussbilanz**  
**des Landkreises Waldshut zum 31.12.2017**

Aktivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>1. Vermögen</b>	118.675.369,24	<b>115.735.042,69</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	109.710,95	<b>132.935,34</b>
<b>1.2 Sachvermögen</b>	79.054.270,18	<b>78.237.632,70</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	786.297,17	<b>782.084,17</b>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.582.726,21	<b>43.852.755,33</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen	12.853.916,09	<b>13.110.767,40</b>
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	3.935.535,54	<b>2.458.447,39</b>
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	588.468,19	<b>598.593,19</b>
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.758.832,87	<b>5.516.296,67</b>
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.925.704,84	<b>4.388.371,80</b>
1.2.8 Vorräte	296.576,78	<b>338.089,43</b>
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.326.212,49	<b>7.192.227,32</b>
<b>1.3 Finanzvermögen</b>	39.511.388,11	<b>37.364.474,65</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	2.614.854,06	<b>2.615.054,06</b>
1.3.3 Sondervermögen	1.278.000,00	<b>1.278.000,00</b>
1.3.4 Ausleihungen	259.256,32	<b>256.975,96</b>
1.3.5 Wertpapiere	0,00	<b>3.000.000,00</b>
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.883.731,27	<b>2.726.508,80</b>
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	9.170.096,57	<b>7.665.321,50</b>
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	1.040.729,21	<b>1.389.019,77</b>
1.3.9 Liquide Mittel	22.224.381,92	<b>18.393.255,80</b>
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	8.710.268,82	<b>9.046.252,37</b>
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.777.023,05	<b>6.863.824,33</b>
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	1.933.245,77	<b>2.182.428,04</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>127.385.638,06</u>	<u><b>124.781.295,06</b></u>

**Schlussbilanz**  
**des Landkreises Waldshut zum 31.12.2017**

Passivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>1. Kapitalposition</b>	69.758.171,84	<b>73.473.261,79</b>
1.1 Basiskapital	38.052.024,14	<b>38.052.024,14</b>
<b>1.2 Rücklagen</b>	31.706.147,70	<b>35.421.237,65</b>
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	31.307.361,40	<b>34.997.325,97</b>
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	398.786,30	<b>423.911,68</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 Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00	<b>0,00</b>
<b>2. Sonderposten</b>	17.068.217,09	<b>16.708.856,61</b>
2.1 für Investitionszuweisungen	17.038.771,26	<b>16.613.123,25</b>
2.2 für Investitionsbeiträge	0,00	<b>0,00</b>
2.3 für Sonstiges	29.445,83	<b>95.733,36</b>
<b>3. Rückstellungen</b>	5.741.815,06	<b>5.235.443,10</b>
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	84.044,13	<b>356.945,96</b>
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	641.000,00	<b>321.000,00</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 und Gewährleistungen	3.200.000,00	<b>3.600.000,00</b>
3.7 Sonstige Rückstellungen	1.816.770,93	<b>957.497,14</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	28.316.534,39	<b>28.147.743,33</b>
4.1 Anleihen	0,00	<b>0,00</b>
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	25.425.779,56	<b>23.529.036,06</b>
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	<b>0,00</b>
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.210.768,22	<b>3.871.976,35</b>
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	157.830,57	<b>178.118,43</b>
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	522.156,04	<b>568.612,49</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	6.500.899,68	<b>1.215.990,23</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<u>127.385.638,06</u>	<u>124.781.295,06</u>



## Jahresabschluss 2017

---

### Vermerk unter der Bilanz:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaften in Höhe von	<b>274.866,58 €</b>
Gewährleistungen in Höhe von	<b>44.741.770,00 €</b>

## 5.

# Anhang zur Bilanz

## 5. Anhang zur Schlussbilanz zum 31.12.2017

### A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Schlussbilanz des Landkreises Waldshut zum 31.12.2017 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 Juni 2017.

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 2017**

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

**D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	132.935,34
<b>Summe</b>	<b>132.935,34</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Immaterielle Vermögensgegenstände	109.710,95 €	132.935,34 €

Die immateriellen Vermögensgegenstände umfassen hauptsächlich Softwarelizenzen, Datenverarbeitungssoftware und sogenannte ähnliche Rechte. Im Jahr 2017 sind Vermögenszugänge in Höhe von 69.320,48 € zu verzeichnen. Die Anlage im Bau „Landkreishomepage“ konnte in 2017 fertig gestellt werden. Abschreibungen wurden bei den Immateriellen Vermögensgegenständen in Höhe von 46.096,09 € 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	782.084,17
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.852.755,33
1.2.3 Infrastrukturvermögen	13.110.767,40
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	2.458.447,39
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	598.593,19
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.516.296,67
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.388.371,80
1.2.8 Vorräte	338.089,43
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.192.227,32
<b>Summe</b>	<b>78.237.632,70</b>

**Jahresabschluss 2017**
D.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Unbebaute Grundstücke	786.297,17 €	782.084,17 €

Die Veränderung in Höhe von 4.213,- € resultiert aus einem Grundstücksverkauf.

D.1.2.2 Bebaute Grundstücke

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Bebaute Grundstücke	45.582.726,21 €	43.852.755,33 €

Fast vollständig resultiert die Veränderung für 2017 aus den gebuchten Abschreibungen in Höhe von 1.737.087,73 €.

Als Zugang wurden nachträgliche Herstellungskosten in Höhe von 7.116,85 € dem Flüchtlingswohnheim in Jestetten zugeschrieben.

D.1.2.3 Infrastrukturvermögen

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	6.027.531,78 €	6.027.009,78 €
Brücken, Stützbauwerke	6.514.462,23 €	6.792.529,86 €
Straßen	311.922,08 €	291.227,76 €
<b>Summe</b>	<b>12.853.916,09 €</b>	<b>13.110.767,40 €</b>

Im Haushaltsjahr 2017 wurden mehrere Stützbauwerke mit einem Gesamtwert in Höhe von 397.359,66 € fertig gestellt. Vermögensabgänge in Höhe von 140.508,35 €, überwiegend in Form von Abschreibungen, stehen diesem Wert gegenüber.

D.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Bauten auf fremden Grund und Boden	3.935.535,54 €	2.458.447,39 €

Seit 2016 sind unter dieser Position auch die seit 2013 getätigten investiven Ertüchtigungsmaßnahmen in den angemieteten Flüchtlingsunterkünften bilanziert.

Im Haushaltsjahr 2017 verändert sich die Bilanzposition mit Vermögenszugängen in Höhe von 56.730,65, die aus Schlussrechnungen der investiven Ertüchtigungsmaßnahmen resultieren. Abschreibungen wurden im Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 1.533.818,80 € gebucht.

D.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	588.468,19 €	598.593,19 €

Unter dieser Bilanzposition wurden 2017 Vermögenszugänge in Höhe von 10.125,- € gebucht.

**Jahresabschluss 2017**
D.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.758.832,87 €	5.516.296,67 €

Neuanschaffungen in Höhe von insgesamt 1.576.769,69 € wurden 2017 überwiegend im Bereich des Feuerlöschwesens, der Straßenmeistereien und der Schulen verbucht.

Zu den größten Anschaffungen gehörten im Bereich Feuerlöschwesens zwei Mehrzweckboote sowie zwei Rettungsboote mit einer Gesamtsumme in Höhe von 300.289,46 €. Die Anlage im Bau „Gerätewagen Rüst Standort St. Blasien“ konnte in Höhe von 488.318,75 € abgerechnet und aktiviert werden.

Im Bereich der Straßenmeistereien wurden mehrere Fahrzeuge, u.a. ein Unimog in Höhe von 220.102,40 € angeschafft. Bei den Gewerblichen Schulen Waldshut bilanziert wurde u.a. ein Wasser- und Abrasivstrahlschneidsystem in Höhe von 116.525,99 €.

Den Zugängen standen in 2017 Abschreibungen in Höhe von 749.063,78 € sowie Vermögensabgänge durch Verkauf in Höhe von 70.242,11 € gegenüber.

D.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.925.704,84 €	4.388.371,80 €

Im Rechnungsjahr 2017 wurden Abschreibungen in Höhe von 753.078,96 € sowie Zugänge in Höhe von 1.220.921,40 € gebucht. Höchster Zugang war 2017 im Bereich der Straßenmeistereien die Anschaffung von Salzsilos mit Solemischanlage beim Stützpunkt Häusern in Höhe von 404.540,56 €. Vermögensabgänge durch Verkauf wurden in Höhe von 5.175,48 € gebucht.

D.1.2.8 Vorräte

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Vorräte	296.576,78 €	338.089,43 €

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

Eine Vorratsbewertung wurde in folgenden Bereichen durchgeführt: Personalcafeteria und Cafeteria der Waldtorschule, Streusalz in den Straßenmeistereien und Heizöl in den Schul- und Verwaltungsgebäuden des Landkreises.

Die Zunahme in Höhe von 41.512,65 € resultiert im Wesentlichen aus dem höheren Bestand an Streusalz am Stützpunkt Häusern.

D.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Geleistete Anzahlung, Anlagen im Bau	6.326.212,49 €	7.192.227,32 €

Die Aufwendungen für einen Vermögensgegenstand, der noch nicht fertig gestellt worden ist bzw. sich noch nicht in einem betriebsbereiten Zustand befindet, werden auf das spezielle Konto „Anlagen im Bau“ gebucht und erscheinen in dieser Bilanzposition. Es erfolgt keine Abschreibung. Erst bei Fertigstellung bzw. betriebsbe-

## Jahresabschluss 2017

---

reitem Zustand des Vermögensgegenstandes wird der Wert auf die entsprechende Bilanzposition umgebucht und ab diesem Zeitpunkt dann, der Nutzungsdauer entsprechend, abgeschrieben.

Im Jahr 2017 gab es bei den Anlagen im Bau verschiedene Vermögenszugänge mit insgesamt 1.251.786,61 €. Hiervon fällt der größte Anteil auf den Ausbau des Backbone (Breitband) in Höhe von 925.110,24 €.

Umbuchungen in Höhe von 385.771,78 € resultieren aus Auflösungen der Anlagen im Bau „Gerätewagen Rüst Standort St. Blasien“, „Salzsiloanlage Häusern“, „Landkreishomepage“, „Mehrzweckboot Standort WT“, „Mehrzweckboot Standort Laufenburg“, „Rettungsboot Standort Albruck“ sowie die Anlage im Bau „Rettungsboot Standort Hohentengen“, die alle mit weiteren Buchungen aus 2017, abgerechnet und aktiviert werden konnten.

**Jahresabschluss 2017**
**D.1.3 Finanzvermögen**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	40.338,76
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.615.054,06
1.3.3 Sondervermögen	1.278.000,00
1.3.4 Ausleihungen	256.975,96
1.3.5 Wertpapiere	3.000.000,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.726.508,80
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	7.665.321,50
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	1.389.019,77
1.3.9 Liquide Mittel	18.393.255,80
<b>Summe</b>	<b>37.364.474,65</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.

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
GfFH Gemeinnützige Gesellschaft mbH für Familienhilfe Waldshut	25.000,00 €	25.000,00 €
GWA Gemeinnützige Gesellschaft z. berufl. Wiedereingl. in den Arbeits- markt mbH	15.338,76 €	15.338,76 €
<b>Summe</b>	<b>40.338,76 €</b>	<b>40.338,76 €</b>

Im Jahr 2017 gab es keine Veränderungen.

**D.1.3.2 Beteiligungen und sonstige Anteilsrechte**

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Energieagentur Schwarzwald- Hochrhein gGmbH	12.500,00 €	12.500,00 €
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH	511,29 €	511,29 €
Regionales Rechenzentrum Südlicher Oberrhein GmbH (RRZSO)	188.454,20 €	188.454,20 €

**Jahresabschluss 2017**

Rheinhafengesellschaft Weil am Rhein mbH	1.228,00 €	1.228,00 €
Schwarzwald Tourismus GmbH	8.450,00 €	8.450,00 €
Spitäler Hochrhein GmbH	2.283.334,00 €	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>2.510.977,49 €</b>	<b>2.510.977,49 €</b>

Auch hier gab es 2017 keine Veränderungen.

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 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Zweckverband Jugendmusikschule Bad Säckingen	25.567,61 €	25.567,61 €
Zweckverband KIVBF	74.458,96 €	74.458,96 €
Zweckverband Musikschule Südschwarzwald	0,00 €	0,00 €
Bad. Gemeinde-Versicherungs-Verband	3.850,00 €	4.050,00 €
<b>Summe</b>	<b>103.876,57 €</b>	<b>104.076,57 €</b>

Aufgrund der leicht gestiegenen Jahresversicherungsprämien beim Badischen-Gemeinde-Versicherungs-Verband im Jahr 2017 erhöht sich satzungsgemäß der Anteil des Landkreises Waldshut um 200,00 € auf 4.050,00 €.

Der Anteilswert des Zweckverbandes Musikschule Südschwarzwald wurde bereits 2015 auf 0,00 Euro herabgesetzt, da nach einer Mitteilung der Gemeindeprüfungsanstalt ein Zweckverband mit kameraler Rechnungsführung nach Haushaltsrecht nicht über ein Basiskapital verfügt.

#### D.1.3.3 Sondervermögen

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

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</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>

Im Jahr 2017 ergaben sich keine Veränderungen.

#### D.1.3.4 Ausleihungen

Unter der Bilanzposition Ausleihungen werden die Genossenschaftsanteile des Landkreises ausgewiesen. Ebenso Finanzforderungen des Landkreises, die zur Finanzierung von Investitionen Dritter im Rahmen der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

**Jahresabschluss 2017**

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Volksbank Hochrhein eG	300,00 €	300,00 €
Ausleihung an die GWA	150.000,00 €	150.000,00 €
Ausleihung Familienheim Bad Säckingen	68.462,00 €	67.408,74 €
Ausleihung Baugenossenschaft Föfa	40.494,32 €	39.267,22 €
<b>Summe</b>	<b>259.256,32 €</b>	<b>256.975,96 €</b>

Aufgrund der jährlich zu empfangenden Tilgungsleistungen von der Baugenossenschaft Föfa sowie vom Familienheim Bad Säckingen, nahmen die Ausleihungen im Haushaltsjahr 2017 um 2.280,36 € ab.

**D.1.3.5 Wertpapiere**

Unter der Position Wertpapiere werden die sonstigen Einlagen ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um zum Bilanzstichtag angelegte, kurzfristige Termingelder.

Der Landkreis Waldshut hält keine Wertpapiere.

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Sonstige Einlagen (Termingelder)	0,00 €	3.000.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.000.000,00 €</b>

Zum letztjährigen Bilanzstichtag 31.12.2016 waren aufgrund der bestehenden Niedrigzinssituation keine kurzfristigen Termingelder angelegt. An dieser Zinssituation hat sich zum Jahreswechsel 2017/2018 nichts geändert. Allerdings berechnet eine unserer Hausbanken seit 01.01.2017 ab einer bestimmten Guthabengrenze ein Verwahrtgelt i.H.v. 0,4 %. Zur Vermeidung bzw. Reduzierung eines drohenden Verwahrtgeltes wurde trotz schlechter allgemeiner Zinssituation eine Termingeldanlage getätigt (siehe auch Ziffer 1.3.9).

**D.1.3.6 – 1.3.8 Forderungen**

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen wurden mit ihren Nominalwerten angesetzt. Aufgrund des Saldierungsverbotes wurden sich zum Bilanzstichtag auf der Aktivseite der Bilanz durch Geldeingänge ohne konkrete Forderung ergebende Verbindlichkeiten (=negative Forderungen) auf die Passivseite der Bilanz, durch nachträglichen Wegfall von Auszahlungsvoraussetzungen auf der Passivseite der Bilanz entstehende Forderungen (=positive Verbindlichkeiten) 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 im Bereich Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten und der übrigen Forderungen wurde über den hier verbleibenden Forderungsbestand eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen. Hierbei fand eine Kategorisierung, statt, um einen jeweils individuellen Pauschalwertberichtigungssatz ermitteln zu können. Im Bereich der Forderungen des Sozialbereichs (Transferforderungen) wurde die Forderungsbewertung in 2017 auf eine pauschalierte Einzelwertberichtigung umgestellt und eine Pauschalwertberichtigung aufgrund der Einzelwertbetrachtung ausgesetzt.

**D.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen**

Die Bilanzposition öffentlich-rechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	2.716.814,62 €	2.523.629,47

**Jahresabschluss 2017**

Steuerforderungen	2.284,93 €	0,00
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	164.631,72 €	202.879,33
<b>Summe</b>	<b>2.883.731,27 €</b>	<b>2.726.508,80</b>

Die Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen setzen sich im Wesentlichen aus Forderungen gegenüber dem Land bzw. gegenüber dem Bund (Grunderwerbsteuer, Erstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz, Gemeinschaftsaufwand zur Straßenunterhaltung) und Forderungen aus Gebührenbescheiden einschließlich Nebenforderungen zusammen. Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich weitestgehend aus einer Veränderung des Forderungsvolumens gegenüber dem Bund / Land (rd. -280 T€ Grunderwerbsteuer, rd. +115 T€ höhere Asylerrstattung, +100 T€ höhere Gebühren der unteren Verwaltungsbehörde, -150 T€ Bereich Forst).

Die Steuerforderungen beinhalten ausschließlich Forderungen aus dem Bereich der Jagdsteuer. Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 bestanden keine offenen Steuerforderungen.

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten im Wesentlichen Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten. Die buchungstechnisch unterjährig bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen dargestellten Forderungen aus Ordnungsgeldbescheiden wurden zum Bilanzstichtag auf die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen umgegliedert. Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten Fahrpersonalrecht, die anfänglich im Bereich der öffentlich-rechtlichen Forderungen abgebildet worden sind, bestehen zum 31.12.2017 nicht mehr. Zudem beinhaltet diese Bilanzposition Forderungen gegenüber Dritten aus dem Bereich der durchlaufenden Gelder, bei denen der Landkreis in Vorleistung getreten ist.

**D.1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen**

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Forderungen aus Transferleistungen	9.170.096,57 €	7.665.321,50 €
<b>Summe</b>	<b>9.170.096,57 €</b>	<b>7.665.321,50 €</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.

Forderungen gegenüber dem Land nach dem Asylbewerberleistungsgesetz werden seit 2017 unter den öffentlich-rechtlichen Forderungen abgebildet.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen durch steigende Erträge und eine grundsätzliche Umstellung der Forderungsbewertung im Sozialbereich. Die bisher befristet niedergeschlagenen und aus dem Forderungsbestand ausgebuchten Einzelforderungen wurden 2017 wieder eingebucht und im Zuge einer Einzelfallbetrachtung auf ihre Werthaltigkeit geprüft. Insbesondere diese Vorgehensweise erhöht den Einzelforderungsbestand gegenüber dem Vorjahr um rd. 3,8 Mio. €. Im Gegenzug wurde eine konsequente, einzelfallbezogene Werthaltigkeitsbetrachtung vorgenommen, die zu einer pauschalierten Einzelwertberichtigung i.H.v. 6,4 Mio. € führte. Aus diesem Grund wird zum Abschluss 2017 von einer zusätzlichen Pauschalwertberichtigung, wie sie in den Vorjahren vorgenommen worden ist, abgesehen und der bisherige Pauschalwertberichtigungsbetrag von 1,1 Mio. € aufgelöst.

**D.1.3.8 Privatrechtliche Forderungen**

Die Bilanzposition privatrechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

**Jahresabschluss 2017**

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	154.211,77 €	243.882,74 €
Vorsteuer	-3.109,36 €	179.616,11 €
übrige privatrechtliche Forderungen	889.626,80 €	965.520,92 €
<b>Summe</b>	<b>1.040.729,21 €</b>	<b>1.389.019,77 €</b>

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

- Kostenanteile der Eigenbetriebe bzw. Zweckverband Breitband für Personal, EDV-Geräte, Versicherung etc.
- Mietgelte
- 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 um konkrete privatrechtliche 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 „Elektrifizierung“ 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.

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

Nach wie vor sind unter dieser Bilanzposition die Forderungen aus den gewährten Liquiditätsdarlehen des Landkreises an die Spitäler Hochrhein i.H.v. 2,8 Mio. € abgebildet, die jedoch aufgrund der Wirtschaftlichkeitsprognose weiter in voller Höhe wertüberichtig waren.

Aufgrund der Änderung der bilanziellen Darstellung bei den Beistandschaften des Jugendamtes (Mündel) sind seit 2016 Forderungen aus rückständigem Unterhalt mit bestehenden Verbindlichkeiten saldiert auf der Passivseite der Bilanz darzustellen. Die Forderungen Mündel sind damit nicht in den übrigen privatrechtlichen Forderungen enthalten.

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 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	22.212.686,24 €	18.383.469,80 €
Schwebeposten	1.684,68 €	0,00 €
Zahlungsverrechnungen	0,00 €	0,00 €
Kassenbestand	9.761,00 €	9.636,00 €

**Jahresabschluss 2017**

Handkassenvorschüsse	250,00 €	150,00 €
<b>Summe</b>	<b>22.224.381,92 €</b>	<b>18.393.255,80 €</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 2017 bereits von unserer Bank vereinnahmt oder verausgabt, aber zum Schlussbilanzstichtag noch nicht verbucht werden konnten. Dies war zum 31.12.2017 nicht der Fall.

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

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr im Bereich der Sichteinlagen ergibt sich weitestgehend durch einen in 2017 erfolgten Geldabfluss (+ 3 Mio. €) durch Tötigung einer jahresübergreifenden Termingeldanlage (siehe hierzu auch Ziffer 1.3.5).

**D.2 Abgrenzungsposten**
**D.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.863.824,33 €
<b>Summe</b>	<b>6.863.824,33 €</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.777.023,05 €	6.863.824,33 €
<b>Summe</b>	<b>6.777.023,05 €</b>	<b>6.863.824,33 €</b>

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 Beamtengehältern (rd. 710 T€) sowie den Auszahlungen des Sozialbereichs (rd. 6,15 Mio. €) für Januar 2018, die jeweils bereits in 2017 getätigt, buchungs-technisch aber als Aufwand und Auszahlung im Geschäftsjahr 2018 abgewickelt worden sind, zusammen.

**D.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	2.182.428,04 €
<b>Summe</b>	<b>2.182.428,04 €</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	1.933.245,77 €	2.182.428,04 €

## Jahresabschluss 2017

---

Vom Landkreis geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen Dritter sollen nach § 40 Absatz 4 Satz 1 GemHVO in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst werden. Im Haushaltsjahr 2017 wurden bei den geleisteten Investitionskostenzuschüssen Zugänge in Höhe von 343.616,24 € verbucht. Höchster Zugang war hier der Investitionskostenzuschuss für die Kinder- und Jugendpsychiatrische Tagesklinik in Lauchringen. Den Zugängen standen Abschreibungen in Höhe von 94.433,97 € gegenüber.

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

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

**E. Passiva: Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz**

**E.1 Kapitalposition**

**E.1.1 Basiskapital**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Basiskapital	38.052.024,14
<b>Summe</b>	<b>38.052.024,14</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Basiskapital	38.052.024,14 €	38.052.024,14 €

Das Basiskapital beträgt zum 31. Dezember 2017 weiterhin 38.052.024,14 €.

**E.1.2 Rücklagen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rücklagen	35.421.237,65
<b>Summe</b>	<b>35.421.237,65</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Rücklagen	31.706.147,70 €	35.421.237,65 €

Die Bilanzposition Rücklagen umfasst gem. § 23 GemHVO:

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von **34.997.325,97 €** sowie Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses in Höhe von **423.911,68 €**.

Die Veränderung resultiert aus dem ordentlichen Ergebnis 2017 in Höhe von 3.689.964,57 € und dem außerordentlichen Ergebnis 2017 in Höhe von 25.125,38 €, die den jeweiligen Rücklagen zugeführt 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	16.613.123,25 €
Sonderposten für Sonstiges	95.733,36 €
<b>Summe</b>	<b>16.708.856,61 €</b>

**E.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen**

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Sonderposten für Investitionszuweisungen	17.038.771,26 €	16.613.123,25 €

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 2017 sind Auflösungen in Höhe von 858.608,01 € und Zugänge in Höhe von 432.960,00 € gebucht worden. Die Zugänge resultieren im Wesentlichen aus den Zuwendungen für den Straßenbereich und dem Feuerwehrewesen. Der höchste Betrag mit 170.000,00 € war 2017 die Zuwendung vom Land für den Gerätewagen Rüst Standort St. Blasien.

**E.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge**

Im Landkreis Waldshut sind keine Sonderposten für Investitionsbeiträge vorhanden.

**E.2.3 Sonderposten für Sonstiges**

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Sonderposten für Sonstiges	29.445,83 €	95.733,36 €

Diese Bilanzposition besteht 2017 größtenteils aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen, die im Anlagevermögen noch nicht aktiviert wurden. Der auf der Aktivseite bilanzierte Vermögensgegenstand ist noch nicht in einem betriebsbereiten Zustand angeschafft oder hergestellt worden und wird daher noch nicht abgeschrieben. Der dazugehörige Sonderposten kann somit ebenfalls noch nicht aufgelöst werden.

Im Jahr 2017 wurden Zugänge in Höhe von 66.485,10 € gebucht. Der vom Land gezahlte Zuschuss in Höhe von 30.690,- € für die Erneuerung der integrierten Leitstelle des DRK stellt 2017 hier die größte Position dar. Den Zugängen gegenüber steht 2017 eine Auflösung in Höhe von 197,57 €

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

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	356.945,96
<b>Summe</b>	<b>356.945,96</b>

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Rückstellungen für die Lohn- u. Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit i. R. v. ATZ und ähnl. Maßn.	84.044,13 €	356.945,96 €

Zur Rückstellung zugeführt werden Lohnzahlungen für Mitarbeiter, die mit dem Landratsamt Waldshut eine Altersteilzeitvereinbarung abgeschlossen haben und sich noch in der Arbeitsphase befinden. Die Entnahme entspricht der Summe aller Lohnzahlungen für Mitarbeiter in der Freistellungsphase.

## Jahresabschluss 2017

Im Haushaltsjahr 2017 wurden fünf neue Altersteilzeitverträge abgeschlossen. Vier Vereinbarungen zu einem sogenannten „Sabbatical“ müssen bei dieser Bilanzposition ebenfalls berücksichtigt werden. Dies führte 2017 insgesamt zu einer Rückstellungszuführung in Höhe von 308.442,26 €.

Rückstellungen für eine Mitarbeiterin, die sich bereits in der Freistellungsphase befindet, wurden aufgelöst.

Eine Sabbatical-Vereinbarung wurde rückabgewickelt.

Der Zuführung gegenüber standen 2017 daher Auflösungen in Höhe von 35.540,43 €.

### E.3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	321.000,00
<b>Summe</b>	<b>321.000,00</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	641.000,00 €	321.000,00 €

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 § 5 und § 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.

Die Veränderung der Rückstellungshöhe i.H.v. rd. 300 T€ gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der geänderten Forderungsbewertung im Transferbereich (siehe auch Ziffer 1.3.7). Diese führt zum Abschluss 2017 zu einer erheblich höheren Wertberichtigung als zum Abschluss 2016 mit der Folge eines geringen Forderungsbestandes und damit einer niedrigeren Weiterleitungsverpflichtung

### 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 und Gewährleistungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	3.600.000,00
<b>Summe</b>	<b>3.600.000,00</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgschaften und Gewährleistungen	3.200.000,00 €	3.600.000,00 €

Gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO sind Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen zu bilden.

Unter dieser Bilanzposition wurde für das Haushaltsjahr 2016 eine Rückstellung in Höhe von 3,2 Mio. € zugeführt.

Diese resultiert aus einer finanziellen Verpflichtung gegenüber der Spitäler Hochrhein GmbH vom 07.02.2017, die u.a. auch Liquiditätshilfen vorsieht. Die Verpflichtung wurde von der Aufsichtsbehörde genehmigt, bis zum 31.12.2018 befristet und für den Landkreis mit einem jährlichen Gesamtbetrag in Höhe von 3,2 Mio. € begrenzt.

Die Absichtserklärung hierzu erfolgte von den Gesellschaftern der Spitäler Hochrhein GmbH bereits im Dezember 2016. Auch war zum Bilanzstichtag 31.12.2016 bereits schon von einer hohen Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme des Jahresbetrages für 2017 auszugehen, weshalb noch im Haushaltsjahr 2016 die Rückstellung für das Jahr 2017 gebucht wurde.

Der Rückstellungsbetrag wurde aufgrund Inanspruchnahme mit einer Gesamthöhe von 2,8 Mio. € aufgelöst. Der Restbetrag in Höhe von 0,4 Mio. wurde weiter als Rückstellung geführt, da sich auch hier bereits eine hohe Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme abzeichnete.

Analog dem Vorgang 2016/2017 wurde für den Jahresbetrag 2018 aus der finanziellen Verpflichtung gegenüber der Spitäler Hochrhein GmbH im Haushaltsjahr 2017 eine zusätzliche Rückstellung in Höhe von 3,2 Mio. gebildet.

Somit ergab sich zum 31.12.2017 eine Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen in Höhe von 3,6 Mio. €.

Für nachfolgend eingegangene Bürgschaften und Gewährverträge bestand zum Bilanzstichtag nach § 41 GemHVO keine Passivierungspflicht; diese sind somit nach § 42 GemHVO unter der Bilanz als Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken. Zum Bilanzstichtag bestehen hierzu folgende Bürgschaften:

- Spitäler Hochrhein GmbH, Darlehensabsicherung (Übernahme v. HBH-Kliniken, davor Spital Bad Säckingen) 84.173,90 EUR
- DRK Kreisverband Waldshut e.V., Darlehensabsicherung 190.692,68 EUR

**Summe: 274.866,58 EUR**

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

**Jahresabschluss 2017**

• Bad. Landesverband für Prävention und Rehabilitation e. V.	1.203.570,00 EUR
• Schwarzwald-Tourismus GmbH	99.000,00 EUR
• DRK-Kreisverband Waldshut e. V.	7.100.000,00 EUR
• DRK-Kreisverband Bad Säckingen e. V.	1.800.000,00 EUR
• GWA GmbH	1.300.000,00 EUR
• GfFH Gemeinnützige Gesellschaft für Familienhilfe mbH	2.700.000,00 EUR
• Stiftung Naturschutzzentrum Südschwarzwald	19.200,00 EUR
• Spitäler Hochrhein GmbH	30.520.000,00 EUR

**Summe: 44.741.770,00 EUR**

**E.3.7 Sonstige Rückstellungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	957.497,14
<b>Summe</b>	<b>957.497,14</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	1.816.770,93 €	957.497,14 €

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.

Die erhebliche Reduzierung der SGB-II-Rückstellungshöhe i.H.v. rd. 860 T€ gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der geänderten Forderungsbewertung im Transferbereich (siehe auch Ziffer 1.3.7). Diese führt zum Abschluss 2017 zu einer erheblich höheren Wertberichtigung als zum Abschluss 2016 mit der Folge eines geringen Forderungsbestandes und damit einer niedrigeren Weiterleitungsverpflichtung.

**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	23.529.036,06
<b>Summe</b>	<b>23.529.036,06</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	25.425.779,56 €	23.529.036,06 €
<b>Summe</b>	<b>25.425.779,56 €</b>	<b>23.529.036,06 €</b>

**Jahresabschluss 2017**

<b>Kreditinstitut</b>	<b>Bilanz / Bestandskonto</b>	<b>Stand 31.12.2017 in EUR</b>
LB Schleswig-Holstein	23173001	264.337,78
KfW Frankfurt	23173002	1.262.518,79
Westf.Landsch. Münster	23173005	487.975,23
KfW Frankfurt	23173012	1.735.800,00
Sparkasse Hochrhein	23173021	2.647.654,87
DG Hyp. Hamburg	23173023	110.389,96
Sparkasse Hochrhein	23173032	366.082,98
Sparkasse Hochrhein	23173035	262.078,83
Sparkasse Hochrhein	23173036	742.275,44
Sparkasse Hochrhein	23173037	246.008,31
Sparkasse Hochrhein	23173038	1.372.000,00
Volksbank Hochrhein	23173039	1.621.422,19
Sparkasse Hochrhein	23173041	1.763.752,47
Volksbank Hochrhein	23173042	2.829.771,91
Sparkasse Hochrhein	23173043	1.425.847,41
KfW Frankfurt	23173044	1.818.100,00
Sparkasse Hochrhein	23173046	2.689.371,65
Volksbank Hochrhein	23173047	1.357.408,24
Sparkasse Hochrhein	23173048	526.240,00
<b>Gesamtsumme zum 31.12.2017</b>		<b>23.529.036,06</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**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.871.976,35
<b>Summe</b>	<b>3.871.976,35</b>

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.210.768,22 €	3.871.976,35 €
<b>Summe</b>	<b>2.210.768,22 €</b>	<b>3.871.976,35 €</b>

Als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden Rechnungen für Leistung, die wirtschaftlich dem Berichtsjahr zuzurechnen, aber zum Bilanzstichtag noch nicht beglichen worden sind, ausgewiesen.

#### E.4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	178.118,43
<b>Summe</b>	<b>178.118,43</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	157.830,57 €	178.118,43 €
<b>Summe</b>	<b>157.830,57 €</b>	<b>178.118,43 €</b>

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen beinhalten Aufwendungen des Sozialbereichs. Die Verbindlichkeiten wurden gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

#### E.4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	568.612,49
<b>Summe</b>	<b>568.612,49</b>

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Sonstige Verbindlichkeiten	522.156,04 €	568.612,49 €
<b>Summe</b>	<b>522.156,04 €</b>	<b>568.612,49 €</b>

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

	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
Ausgangsteuer	32.465,41 €	16.331,25 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt	12.292,67 €	-29.738,52 €
Verbindlichkeiten aus unklaren Zahlungseingängen	155.952,61 €	135.178,57 €
Umgliederung negative Forderungen der Aktivseite (Projekte / Geschäftspartner)	132.950,66 €	255.731,22 €
Weitere Verbindlichkeiten	162.866,76 €	163.785,45 €
Verbindlichkeiten aus Mündelbuchhaltung	25.627,93 €	27.324,52 €
<b>Summe</b>	<b>522.156,04 €</b>	<b>568.612,49 €</b>

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen Verbindlichkeiten aus Steuervorgängen, Verbindlichkeiten aus unklaren Zahlungseingängen, Verbindlichkeiten aus der Umgliederung negativer Forderungen, noch zu leistende Auszahlungen für in der Vergangenheit erhaltene, überwiegend projektbezogene Einzahlungen sowie sonstige durchlaufende Gelder, die der Landkreis für Dritte abwickelt.

Ebenfalls unter den sonstigen Verbindlichkeiten abgebildet wird der Bereich der Beistandschaften des Jugendamtes (Mündel), seit 2016 als Saldo aus Forderungen und Verbindlichkeiten (Nettodarstellung).

**E.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.215.990,23
<b>Summe</b>	<b>1.215.990,23</b>

	<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	6.500.899,68 €	1.215.990,23 €
<b>Summe</b>	<b>6.500.899,68 €</b>	<b>1.215.990,23 €</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 2018 zuzurechnen sind, zusammen.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus dem starken Rückgang an Zuweisungszahlen von Asylsuchenden gegenüber 2016, die in der Folge zu einem Rückgang der Erträge aus den Erstattungspauschalen führen.

**F. Sonstige Angaben**

**F.1 Anteil der beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) gebildeten Pensionsrückstellungen**

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg bildet nach § 27 Abs. 5 GKV Pensionsrückstellungen für seine Mitglieder und seinen eigenen Bereich. Den auf das Mitglied entfallenden Anteil weist dieses im Anhang der Bilanz aus (§53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO).

Zum Stichtag 31.12.2017 beträgt der Anteil des Landkreises Waldshut an der Rückstellung beim KVBW **58.658.473,00 €**.

**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 2017 wurden wie folgt finanziert:

<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.187.831,60 €</b>
<b>Finanzierungsmittel</b>	
Zahlungsmittelüberschuss	5.109.131,42 €
abzüglich Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	2.445.729,29 €
zuzüglich Neuaufnahmen Kredite	526.240,00 €
zuzüglich Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	506.157,36 €
<b>Summe Finanzierungsmittel</b>	<b>3.695.799,49 €</b>
<b>Finanzierungsmittelsaldo (Deckung aus liquiden Eigenmittel)</b>	<b>492.032,11 €</b>

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

Zum 31.12.2017 wurden Ermächtigungen aus der Rechnung des Jahres 2017 in das Jahr 2018 übernommen. Die Gesamtsumme beträgt **10.326.325,- EUR**.

Die genehmigte Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 1.500.000,00 € war bis zum 31.12.2017 nicht in Anspruch genommen worden.

**F.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre**

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

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

**LANDRAT** Herr Dr. Martin Kistler  
**ALLGEM. STELLVERTRETER** Erster Landesbeamter Herr Jörg Gantzer

**Jahresabschluss 2017**

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	Behringer	Christian	Grafenhausen
CDU	Benz	Martin	Hohentengen
CDU	Dorfmeister	Stefan	Höchenschwand
CDU	Erhart	Paul	Wehr
CDU	Gantert	Tobias	Wutöschingen
CDU	Kaiser	Helmut	Dachsberg
CDU	Kaiser	Stefan	Bernau
CDU	Kaskel	Rainer, Dr.	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	Albbruck
CDU	Schmidt	Rolf	Bernau
CDU	Schreiner MdL	Felix	Lauchringen
CDU	Weber	Manfred	Klettgau

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

**Jahresabschluss 2017**

SPD	Döbele	Sylvia	Waldshut-Tiengen
SPD	Frank	Tilman	Bonndorf
SPD	Guhl	Alexander	Bad Säckingen
SPD	Jungmann	Volker	Hohentengen
SPD	Rehbock-Zureich	Karin	Jestetten
SPD	Rüttnauer	Rolf	Albbruck
SPD	Schoo	Ulrich	Bad Säckingen
SPD	Schwarzelühr-Sutter MdB	Rita	Lauchringen

Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Cremer-Ricken	Ruth	Bad Säckingen
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Höckendorff	Marita	Laufenburg
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Kiefer	Antonia	Waldshut-Tiengen
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Schanz	Peter	Hohentengen
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	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. Juni 2018



Dr. Martin Kistler  
Landrat

## 6.

# Rechenschaftsbericht

## 6. Rechenschaftsbericht

### 6.1 Verlauf

Die Haushaltssatzung mit Haushaltplan für das Jahr 2017 wurde am 07.12.2016 vom Kreistag verabschiedet. Das Regierungspräsidium Freiburg bestätigte mit Schreiben vom 04.01.2017 die Gesetzmäßigkeit und genehmigte den festgesetzten Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen in Höhe von 1.500.000 €.

Die Steuerkraftsumme der Gemeinden belief sich auf 202.140.675 € und führte bei einem beschlossenen Hebesatz von 30,82 v. H. zu einer Kreisumlage von 62,3 Mio. €.

Im Plan 2017 wurde im Ergebnishaushalt ein Gesamtergebnis von 9.023.286 € veranschlagt. Im Finanzhaushalt belief sich die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf 2.882.028 €.

Im Vollzug schließt das Haushaltsjahr 2017 mit einem Gesamtergebnis von 3.715.089,95 € und somit 5.308.195,05 € unter dem Planansatz ab. In der Finanzrechnung wird der Endbestand an Zahlungsmitteln mit 18.393.105,80 € ausgewiesen und liegt somit um 3.831.026,12 € unter dem Vorjahresbestand. Zusammen mit den kurzfristigen Termingeldern von 3.000.000 € (Vorjahr 0 €) betragen die Liquiden Eigenmittel am 31.12.2017 insgesamt 21.393.105,80 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr um 831.026,12 € verringert.

Haushaltsermächtigungen wurden gebildet über 10.326.325 € (Vorjahr 8.829.801 €). Abzüglich der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung von 1,5 Mio. € weicht der Betrag somit nur unwesentlich vom Vorjahresbetrag ab.

### 6.2 Lage

#### 6.2.1 Ertragslage

Die Erträge und Aufwendungen werden in der Ergebnisrechnung (Ziff. 2.1) gegenübergestellt.

Das ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2017 beträgt 3.689.964,57 € und das Sonderergebnis beläuft sich auf 25.125,38 €. Die Gesamtergebnisrechnung schließt in der Summe mit 3.715.089,95 € ab und somit rd. 5,3 Mio. € schlechter als geplant.

Die Verschlechterung im Ergebnishaushalt resultiert im Wesentlichen aus dem Saldo von Planverbesserungen von rd. 8 Mio. € und Planverschlechterungen von über 13 Mio. €.

Die Abweichungen resultieren insbesondere aus folgenden Bereichen: (+ besser / - schlechter):

• Grunderwerbsteuer	+2,4 Mio. €
• FAG Zuweisungen (Summe)	+3,2 Mio. €
• Status-Quo-Ausgleich	+0,5 Mio. €
• Gebühren (ohne THH 4)	+0,5 Mio. €
• Personalkosten (bereinigt)	+1,0 Mio. €
• Sozialbereich (THH 4)	- 9,6 Mio. €
• Krankenhauswesen	- 3,2 Mio. €

## Jahresabschluss 2017

---

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

Die ordentlichen Erträge setzen sich im Einzelnen zusammen aus:

### 1. Steuern und ähnliche Abgaben

Plan 675.000,00 €; Ergebnis 724.193,91 €; Saldo 49.193,91 €

Anstatt der veranschlagten 600 T€ aus der Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG-II-Empfänger belief sich die Zuweisung auf rd. 650 T€. Die Jagdsteuer ging mit rd. 75 T€ nahezu planmäßig ein.

### 2. Zuweisungen und Zuwendungen

Plan 174.866.703,44 €; Ergebnis 178.531.648,81 €; Saldo 3.664.945,37 €

Eine Verschlechterung von rd. 3,4 Mio. € bei der Leistungsbeteiligung des Bundes für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende („ALG II“) hat keine vollumfängliche haushaltsrelevante Auswirkung, da die korrespondierenden Transferaufwendungen ebenso gesunken sind (sh. Nr. 16).

Die Erträge aus Buß- und Verwargelder von rd. 530 T€ wurden bei Planaufstellung unter der Ziffer 9 „Sonstige ord. Erträge“ geplant, aufgrund einer Umstellung des Kontenrahmens in 2017 unter dieser Kontengruppe verbucht. Es handelt sich insoweit um keine ergebniswirksame Planabweichung.

Ergebniswirksam hingegen waren die deutlichen Verbesserungen bei der Grunderwerbsteuer (2.363 T€), Schlüsselzuweisungen (2.404 T€), Zuweisungen nach § 11 FAG (787 T€), Soziallastenausgleich nach § 22 FAG (496 T€) und den Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörde (692 T€).

### 3. Sonstige Transfererträge

Plan 10.100.400 €; Ergebnis 13.902.684,59 €; Saldo 3.802.284,59 €

Die höheren Ersatzleistungen im Sozialdezernat resultieren größtenteils aus einer von der GPA geforderten und umgesetzten geänderten („Brutto“-) Darstellung von Forderungen aus diesem Bereich.

Nicht werthaltige und befristet niedergeschlagene Forderungen reduzieren nicht mehr die Ertragsseite, sondern werden als „Abschreibungen“ (sh. Ziff. 14) auf der Aufwandsseite dargestellt.

Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 und auf Ziff. D.1.3.7 des Bilanzanhangs wird verwiesen.

### 4. Öffentlich-rechtliche Entgelte

Plan 663.700 €; Ergebnis 990.626,83 €; Saldo 326.926,83 €

Bei den Benutzungsgebühren, Eintrittsgeldern und Einnahmen aus Veranstaltungen wurden Mehrerträge von rd. 330 T€ erreicht. Die Verbesserung resultiert insbesondere aus höheren Wohnheimgebühren, die teilweise zu Lasten des SGB II vom Jobcenter für Bewohner der Gemeinschaftsunterkünfte erbracht werden.

### 5. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Plan 1.815.960 €; Ergebnis 1.882.319,74 €; Saldo 66.359,74 €

Einnahmen aus dem Lernmittelverkauf in den kreiseigenen Schulen führten zu Mehrerträgen.

### 6. Kostenerstattungen und -umlagen

Plan 39.257.542 €; Ergebnis 27.773.762,81 €; Saldo -11.483.779,19 €

Der Planansatz wurde um rd. 11,5 Mio. € (rd. 30%) unterschritten.

Nahezu der gesamte Betrag resultiert aus abweichenden Erstattungsleistungen für den Flüchtlingsbereich, einschließlich der im Jugendamt verbuchten Leistungen für „UMA´s

Die Erstattungsleistungen korrespondieren zu einem großen Teil mit geringen Aufwendungen (sh. auch Nr. 13 und 16). Allerdings ist es mittlerweile nahezu unmöglich, die zugesagte „vollständige Kostenerstattung“ durch das Land rechnungstechnisch darzustellen. Durch den hohen Zeitversatz zwischen der Entstehung der Aufwendungen und „Spitzabrechnungen“ durch das Land sind Auswirkungen auf das Rechnungsergebnis in den Jahresabschlüssen unvermeidbar.

Im Übrigen wird auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 verwiesen.

## Jahresabschluss 2017

---

### 7. Zinsen und ähnliche Erträge

Plan 1.070 €; Ergebnis 12.296,38 €; Saldo 11.226,38 €

Bei den Zinserträgen aus Geldanlagen kam es lediglich zu geringen Abweichungen.

### 9. Sonstige ordentliche Erträge

Plan 626.170 €; Ergebnis 2.820.316,69 €; Saldo 2.194.146,69 €

Die Erträge aus Buß- und Verwargelder von rd. 530 T€ wurden im laufenden Rechnungsjahr aufgrund einer Umstellung des Kontenrahmens unter der Ziffer 2 „Zuweisungen und Zuwendungen“ verbucht. Es handelt sich insoweit um keine ergebniswirksame Planabweichung.

Die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Unterhaltsvorschuss, Jobcenter) und der Auflösung Wertberichtigungen auf Forderungen im Sozialdezernat belaufen sich auf rd. 2,3 Mio. €.

(vgl. Ziff. 3 und Anhang zur Bilanz, Randnummern D.1.3.7; E.3.2; E.3.7).

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

### 11. Personalaufwendungen

Plan 45.515.691 €; Ergebnis 44.147.172,52 €; Saldo 1.368.518,41 €

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

### 12. Versorgungsaufwendungen

Plan 910.120 €; Ergebnis 928.619,59 €; Saldo -18.499,59 €

Die Versorgungsaufwendungen für die pensionierten Beamten wurden 2015 erstmals gesondert dargestellt. In der Vergangenheit waren sie als Bestandteil in den Personalaufwendungen enthalten.

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

### 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Plan 24.446.620 €; Ergebnis 24.308.884,76 €; Saldo 137.735,25 €

Der Planansatz dieser Kontengruppe wurde lediglich geringfügig unterschritten.

Die in der Gesamtsumme enthaltenen Aufwandsgruppen (Sachaufwand der Verwaltung, Schulbudget, Straßenbau, Gebäudeunterhaltung und Flüchtlingsunterbringung) werden unter der Ziffer 6.3 detailliert erläutert.

### 14. Planmäßige Abschreibungen

Plan 3.201.079 €; Ergebnis 11.612.327,60 €; Saldo -8.411.248,60 €

Neben den Beträgen aus der Absetzung für Abnutzung von Wirtschaftsgütern, Infrastrukturvermögen und Gebäuden („AfA“) sind in dieser Kontengruppe auch die Abschreibungen auf Forderungen enthalten.

Bei der Abschreibung auf Vermögensgegenständen wurde der Planansatz um rd. 2 Mio. € überschritten. Dies resultiert insbesondere aus den 2016 erfolgten Nachaktivierungen bei den Flüchtlingsunterkünften, die bei der Planaufstellung 2017 noch nicht bekannt waren.

Bei den Abschreibungen auf Forderungen beläuft sich das Ergebnis 2017 auf 6,4 Mio. €, die nicht eingeplant waren. Wie bereits bei den „sonstigen Transfererträgen“ erläutert, korrespondiert dieser Betrag im Wesentlichen mit den höheren Ersatzleistungen im Sozialdezernat:

Den 6,4 Mio. € höhere Abschreibungsbeträgen stehen rd. 3,8 Mio. € höhere Forderungen aus Transfererträgen, 1,1 Mio. „sonstiger ordentlicher Ertrag“ (Nr. 10) aus der Auflösung bisheriger Pauschalwertberichtigungen und rd. 1,2 Mio. € „sonstiger ordentlicher Ertrag“ (Nr. 10) aus der Auflösung von Rückstellungen gegenüber.

Eine detaillierte Erläuterung erfolgt auch bei der Detailbetrachtung der sozialen Leistungen.

### 15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Plan 383.100 €; Ergebnis 385.768,12 €; Saldo -2.668,12 €

Die Bewirtschaftung der Darlehens- und Kassenkreditzinsen erfolgte planmäßig.

### 16. Transferaufwendungen

Plan 135.307.245 €; Ergebnis 128.608.430,38 €; Saldo 6.698.814,36 €

Die Planabweichung bei den Transferaufwendungen beläuft sich auf rd. 5 %.

Mit rd. 115,5 Mio. € entfallen ca. 90 % des Ergebnisses auf das Sozialdezernat (Plan: 121,6 Mio. €).

Den Mehraufwendungen im Jugendamt (0,1 Mio. €) stehen Verbesserungen im Jobcenter (1,7 Mio. €) und im Amt für Soziale Hilfen (4,6 Mio. €) gegenüber. Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 wird verwiesen.

Außerhalb des Sozialdezernats beliefen sich die Transferaufwendungen in 2017 auf 13,1 Mio. € und lagen um rd. 500 T€ unter dem Planansatz. Die Umlagezahlungen an das Land (FAG), KVJS, Regionalverband, WTV, Kolleg St. Blasien und die Musikschulen erfolgten planmäßig.

Einsparungen gegenüber dem Haushaltsplan ergaben sich insbesondere bei den Umlagezahlungen für die Tierkörperbeseitigung (-160 T€) und dem Kreispflegeheim Jestetten (-190 T€).

### 17. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Plan 9.219.405 €; Ergebnis 12.956.682,22 €; Saldo -3.737.277,22 €

Wie bereits im Vorjahr wurde aufgrund der drohenden Verpflichtung aus der Patronatserklärung zugunsten der Spitälerei GmbH eine Rückstellung über 3,2 Mio. € gebildet, die hauptsächlich für die Planabweichung in dieser Aufwandsgruppe verantwortlich ist (sh. auch. Anhang zur Bilanz E. 3.6). Eine deutliche Planüberschreitung von rd. 240 T€ ergab sich bei den Aufwendungen für die Schülerbeförderung.

Außerordentliches Ergebnis:

### 22. Außerordentliche Erträge

Plan 0 €; Ergebnis 27.892,00 €; Saldo 27.892,00 €

Das Ergebnis resultiert aus Verkäufen von Anlagevermögen über dem bilanzierten Restwert. Der jeweilige Mehrerlös führt zu einem außerordentlichen Ertrag. Der Verkauf eines kreiseigenen Grundstückes in Höhe von 10.722,00 € stellt hier die größte Position dar.

### 23. Außerordentliche Aufwendungen

Plan 0 €; Ergebnis 2.766,62 €; Saldo -2.766,62 €

Eine im Anlagevermögen bilanzierte Brücke im Bereich Kreisstraßen war nicht mehr dem Landkreis zuzuordnen. Der Restbuchwert in Höhe von 2.766,62 € führt zu einem außerordentlichen Aufwand.

## **6.2.2 Finanzlage**

Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung (Ziff. 2.2) gegenübergestellt (Liquiditätsbetrachtung). Die Gesamtfinanzrechnung schließt im Haushaltsjahr 2017 mit einem Endbestand an Zahlungsmitteln von 18.393.105,80 € ab. Die geforderte Höhe der Mindestliquidität von rd. 3,7 Mio. € ist somit erreicht.

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Finanzrechnung dargestellt:

### 17. Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Plan 11.399.619 €; Ergebnis 5.109.131,42 €; Saldo 6.290.487,58 €

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

Die Gründe für die Abweichungen wurden unter den Nr. 1–17 der Ertragslage bereits erläutert.

Da nicht alle Ertrags- und Aufwandsbuchungen im Ergebnishaushalt unmittelbar zu Einzahlungen bzw.

Auszahlungen führen (z.B. Rückstellungen, Wertberichtigungen), bzw. in 2017 erfolgte Einzahlungen sich erst im Folgejahr als Erträge auswirken (Rechnungsabgrenzungsposten), weicht das Ergebnis des Zahlungsmittelüberschusses aus lfd. Verwaltungstätigkeit (5,1 Mio. €) vom ordentlichen Ergebnis (3,7 Mio. €) im Rechnungsjahr 2017 ab.

**Jahresabschluss 2017**
**23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Plan 6.228.300 €; Ergebnis 506.157,36 €; Saldo 5.722.142,64 €

Für den Breitbandausbau wurden im Haushaltsjahr 2017 Investitionsausgaben von 6 Mio. € und Zuschüsse von 5 Mio. € geplant. Die geplanten Zuschüsse wurden in 2017 noch nicht abgerufen und sind somit ursächlich für die Abweichung.

**30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Plan 14.359.891 €; Ergebnis 4.187.831,60 €; Saldo -10.172.059,40 €

Die Minderausgaben ergeben sich aus dem Saldo der geplanten investiven Maßnahmen, die im Rechnungsjahr 2017 nicht in der geplanten Höhe durchgeführt wurden, und den Maßnahmen, für die in 2016 Ermächtigungen gebildet wurden und im Rechnungsjahr 2017 vollzogen wurden.

Insbesondere ist hier der nicht verbrauchte Planansatz für den Breitbandausbau (6 Mio. €), der lediglich in Höhe von rd. 750 T€ zur Auszahlung kam, für die Abweichung verantwortlich.

Ferner wurde in 2017 der geplante Erwerb eines Verwaltungsgebäudes (1,5 Mio. €) noch nicht realisiert. Über die Planmittel für die Ausstattung des neuen Schulzweiges „SHK“ (1 Mio. €), und die neu eingestellten Mittel für die Elektrifizierung der Hochrheinstrecke (1 Mio. €) und die geplanten investiven Mittel für die Kreisstraßen („brutto“ 2,1 Mio. €) wurden ebenfalls Ermächtigungen gebildet.

Das Investitionsaufkommen stellt sich nach Schwerpunkten wie folgt dar:

Bereich	Ermächtigung aus 2016	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Ermächtigung nach 2018
Elektrifizierung	3.167.500 €	1.000.000 €	15.032 €	4.152.468 €
Breitbandversorgung (saldiert)	2.193.548 €	1.000.000 €	925.111 €	2.268.437 €
Schulen	16.534 €	1.363.000 €	496.952 €	70.878 €
Straßen	0 €	1.591.000 €	1.034.581 €	0 €
Gebäudemanagement	0 €	1.500.000 €	0 €	1.500.000 €

**33. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Plan 1.500.000 €; Ergebnis 526.240,00 €; Saldo 973.760,00 €

Die geplante Darlehensaufnahme über 1,5 Mio. € für den in 2017 beabsichtigten Kauf eines Verwaltungsgebäudes in Bad Säckingen erfolgte noch nicht, da die Verhandlungen nicht abgeschlossen werden konnten.

Das Ergebnis von rd. 500 T€ resultiert aus einer Umschuldung eines bestehenden Darlehens, welches gleichermaßen auch in den „Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit“ enthalten ist und somit ergebnisneutral bleibt.

**34. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Plan 1.886.000 €; Ergebnis 2.445.729,29 €; Saldo 559.729,29 €

Neben den bereits in Nr. 33 erwähnten ergebnisneutralen Umschuldungen von 0,5 Mio. € sind planmäßig Zahlungen im Rahmen der ordentlichen Tilgung von rd. 1,9 Mio. € enthalten.

**39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen**

Plan 0 €; Ergebnis -3.338.994,01 €; Saldo 3.338.994,01 €

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.

## Jahresabschluss 2017

Der Saldo resultiert insbesondere aus einem höheren Bestand bei den Geldanlagen (Termingelder 31.12.2016: 0 Mio. €, 31.12.2017: 3 Mio. €).

### 42. 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 01.01.2017 betrug 22.224.131,92 € (= Ergebnis 2016) und beläuft sich zum 31.12.2017 auf 18.393.105,80 €.

Kurzfristigen Termingelder („Sonstige Einlagen“) bestehen zum 31.12.2017 in Höhe von 3,0 Mio. €. Der Bestand hat sich gegenüber dem Vorjahr um 3 Mio. € erhöht. Kassenkredite bestanden zum Bilanzstichtag keine.

Die verfügbaren liquiden Eigenmittel (Endbestand an Zahlungsmitteln und Einlagen) belaufen sich auf 21.393.105 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. € verringert.

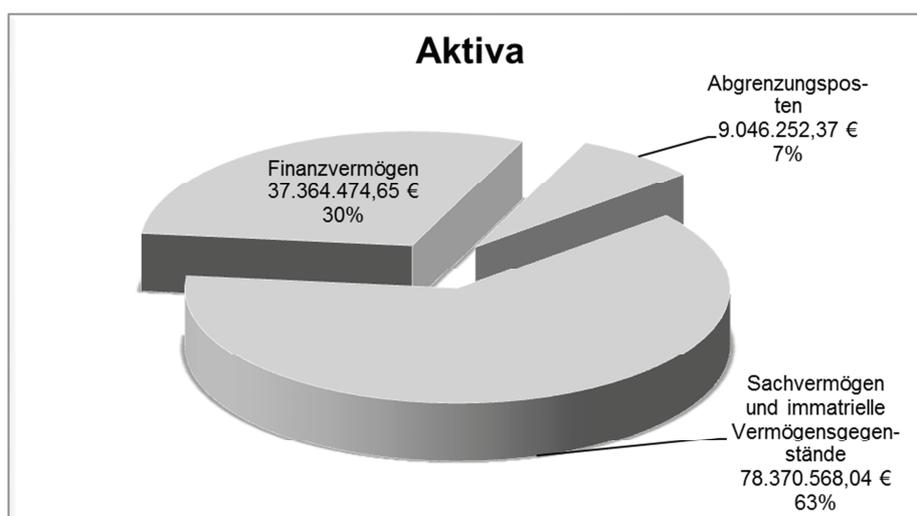
Die Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen ist im Anhang zur Bilanz (Ziff. F. 2) detailliert erläutert.

Die Summe der gebildeten Ausgabeermächtigungen beträgt 10.326.325 €. Darüber hinaus besteht eine noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung über 1.500.000 €. Beim Vollzug der Ermächtigungen auf den Haushaltspositionen führt dieser Betrag im Haushaltsjahr 2018 zu einer entsprechenden Abnahme der liquiden Eigenmittel.

### 6.2.3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Landkreises Waldshut zum 31. Dezember 2017 beträgt 124.781.295,06 € und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 2.604.343,00 € verringert.

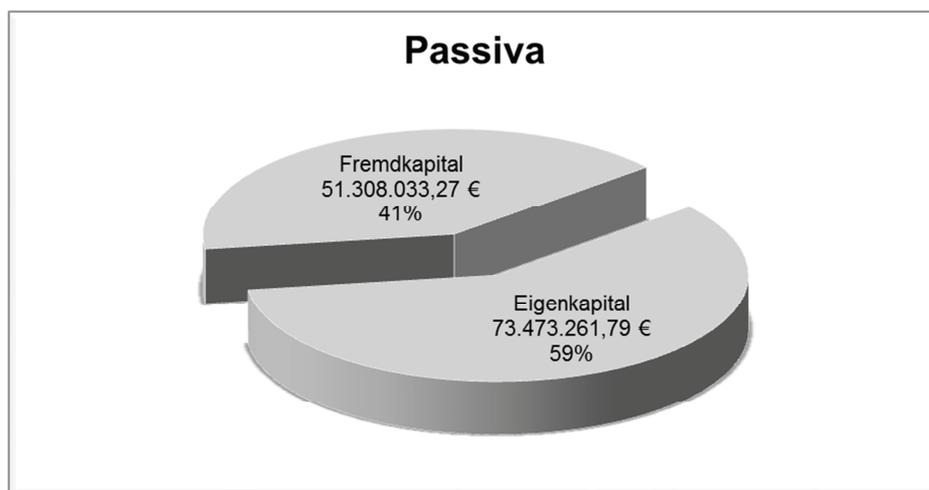
Auf der Aktivseite ergab sich die größte Veränderung bei der Bilanzpositionen Liquide Mittel (1.3.9). Detaillierte Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen sind unter der lfd. Nummer 5 ersichtliche. Das Vermögen stellt sich wie folgt dar:



Auf der Passivseite der Bilanz hat sich das Eigenkapital des Landkreises (Basiskapital, Rücklagen und etwaige Fehlbeträge) von insgesamt 69.758.171,84 € um rund 3,7 Mio. € auf 73.473.261,79 € erhöht. Ferner hat sich die Summe der Passiven Rechnungsabgrenzungsposten um rd. 5 Mio. € verringert.

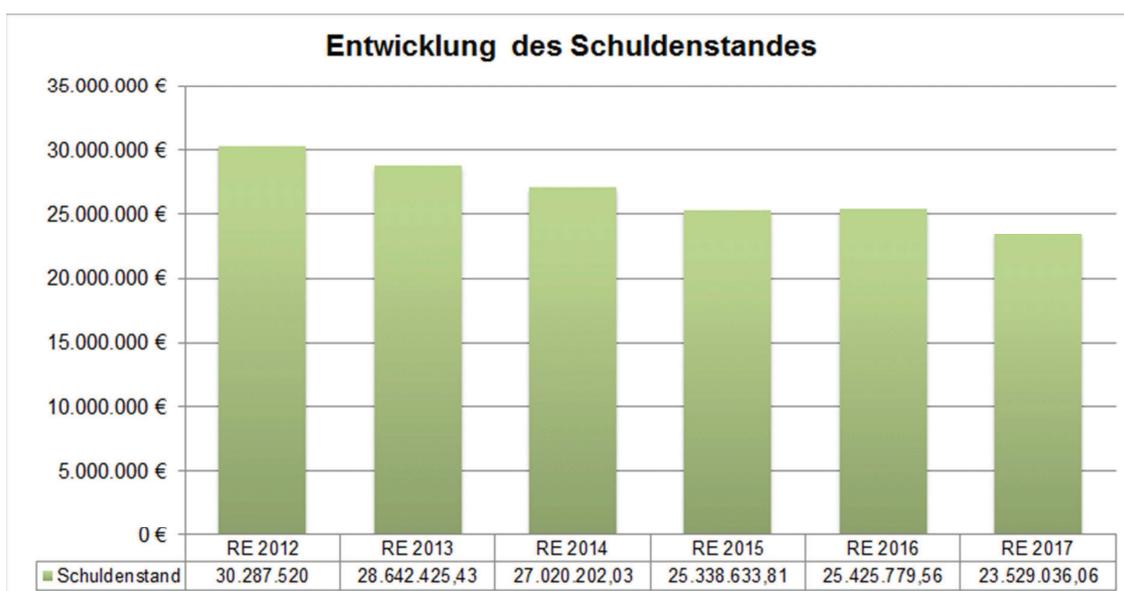
Die Eigenkapitalquote des Landkreises Waldshut verbessert sich in 2017 somit um 4,12 Prozentpunkte auf 58,88 % (Vorjahr 54,76 %).

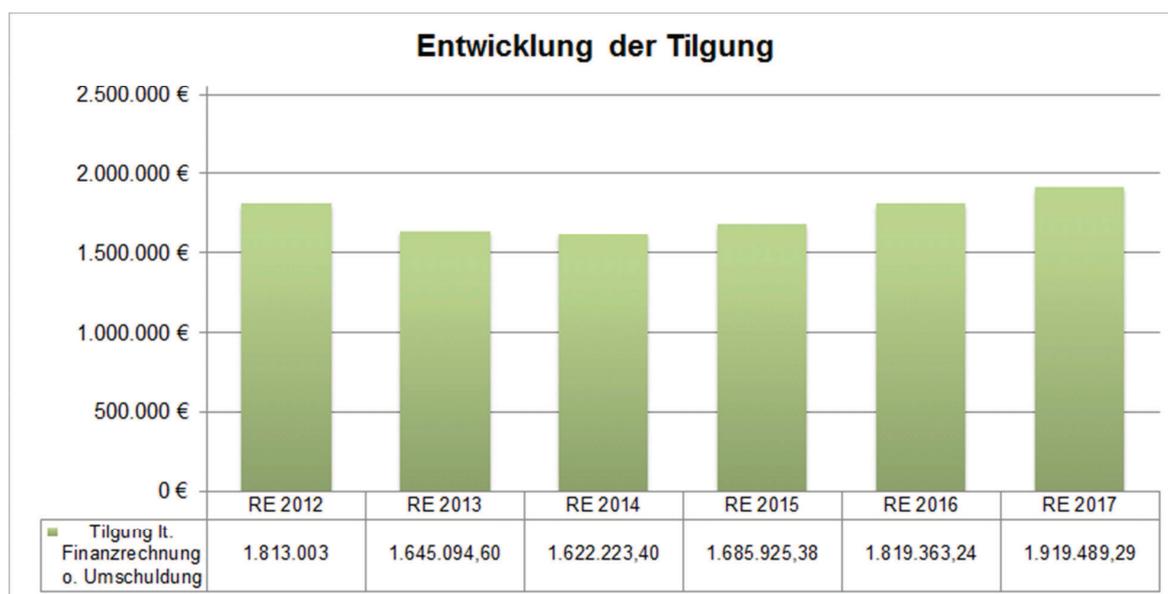
Das Vermögen des Landkreises ist wie folgt finanziert:



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. 145 %) durch langfristige Finanzierungsmittel (Basiskapital Nr. 1, Sonderposten Nr. 2.1 sowie langfristigen Krediten Nr. 4.2 der passiven Bilanzposition) gedeckt.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich gegenüber dem Vorjahr von 25.425.779,56 € auf 23.529.036,06 € reduziert. Die ordentliche Tilgung betrug rd. 1,9 Mio. €.





Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Leistungen im Rahmen der ordentlichen Tilgung um rd. 100 T€ auf 1.919.489,29 € erhöht. Außerordentliche Tilgungsleistungen erfolgten im vergangenen Rechnungsjahr nicht.

### 6.3 Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen

- 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
- Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

## Personalkosten

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

Beschreibungen		Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung	
				absolut	%
11	Personalaufwendungen	45.515.691	44.147.172,52	1.368.518,41	3,1
12	Versorgungsaufwendungen	910.120	928.619,59	-18.499,59	-2,0
17	Personalnebenaufwendungen	370.700	369.100,51	1.599,49	0,4
<b>Personalkosten gesamt</b>		<b>46.796.511</b>	<b>45.444.892,62</b>	<b>1.351.618,31</b>	<b>2,9</b>

abzüglich:					
B_410	Amt 41-Jobcenter	4.597.029	4.483.985,56	113.043,34	2,5
5550-331	Forstbetrieb-Waldarbeiter	2.008.524	1.684.552,09	323.971,63	19,2
9000-241	Straßenbetrieb-Straßenwärter	3.935.190	3.941.125,32	-5.935,32	-0,2
Gesamthaushalt	Personalnebenaufwendungen	370.700	369.100,51	1.599,49	0,4
<b>Bereinigte Personalkosten</b>		<b>35.885.068</b>	<b>34.966.129,14</b>	<b>918.939,17</b>	<b>2,6</b>

Die Personalkosten blieben mit rd. 1,35 Mio. € unter dem Planansatz; hiervon sind ca. 430.000 € (Forstbetrieb sowie Jobcenter) nicht ergebnisrelevant. Somit ergibt sich im Kalenderjahr 2017 eine reale Personalkosten-einsparung von rd. 918.000 €.

Die Einsparung ist der üblichen Personalfuktuation zuzuschreiben. Aufgrund des herrschenden Fachkräftemangels konnten verschiedene Stellen nicht oder nur zeitlich verzögert besetzt werden. Hinzu kommen Einsparungen aufgrund von Langzeiterkrankungen. Eine Einsparung von ca. 85.000 € ergibt darüber hinaus im Bereich der Beihilfeausgaben für Beamte. Die Umlage wurde ab dem Jahr 2017 um 400 € pro Person gesenkt.

Die Personalausgaben im Bereich des Forstbetriebes unterliegen der Bewirtschaftung durch das Land und sind im Vorfeld schwer planbar. Zusätzlich sind sie nicht ergebnisrelevant. Aufgrund der hohen Einsparungen in den vergangenen Jahren wurde der Personalkostenansatz für diesen Bereich im Haushalt 2018 deutlich reduziert.

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

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-130	Personalwesen	13003000	Personalcafeteria Kaiserstr. 110	0	23.747,93	23.747,93
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagemen	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	1.535.000,00	1.729.633,78	194.633,78
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	4.000,00	19.956,92	15.956,92
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	1.000,00	0	-1.000,00
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	4.000,00	10.589,59	6.589,59
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	1.000,00	0	-1.000,00
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	1.000,00	3.302,29	2.302,29
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	2.000,00	2.269,11	269,11
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	500	19,41	-480,59
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	10.000,00	16.781,82	6.781,82
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	10.000,00	17.823,20	7.823,20
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	4.000,00	6.210,16	2.210,16
		L11240913	Weißensteinweg 3, St. Blasien	1.500,00	0	-1.500,00
		L11240914	Bahnhofstr. 8, Stühlingen	1.500,00	114,06	-1.385,94
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	9.000,00	1.722,22	-7.277,78
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	1.500,00	0	-1.500,00
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	500	2.837,21	2.337,21
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	500	152,76	-347,24
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	500	0	-500,00
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	0	0	0,00
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	37.000,00	14.893,44	-22.106,56
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	857.000,00	266.301,82	-590.698,18
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	30.000,00	23.672,72	-6.327,28
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	180.000,00	35.355,47	-144.644,53
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	115.000,00	28.217,54	-86.782,46
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	55.000,00	85.108,81	30.108,81
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	7.000,00	9.165,06	2.165,06
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	110.000,00	129.612,69	19.612,69
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	87.000,00	6.917,74	-80.082,26
		L11240952	SBBZ Geistige Entwicklung Laufenburg	5.000,00	17.324,86	12.324,86
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	15.000,00	12.606,17	-2.393,83
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	35.000,00	48.067,96	13.067,96
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	20.000,00	27.267,45	7.267,45
L11240958	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	2.500,00	2.600,39	100,39		
L11240970	Heimattmuseum Hüslü	11.500,00	12.022,88	522,88		
L11240971	Kreismuseum Bonndorf	2.500,00	7.070,53	4.570,53		
L11240972	Kreismuseum St. Blasien	35.000,00	6.000,67	-28.999,33		
L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	8.000,00	681,87	-7.318,13		
L11240975	Ausbildungshalle Forst	500	0	-500,00		
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	10.000,00	5.237,19	-4.762,81		
L11240980	Kantine, Kaiserstr. 110	2.500,00	0	-2.500,00		
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330301	Garagen Gartenstraße	500	0	-500,00
		L11330302	Einfamilienhaus Gartenstraße 3, WT	1.000,00	0	-1.000,00
		L11330304	Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	2.000,00	1.135,28	-864,72
		L11330305	Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	500	0	-500,00
		L11330310	Ruine Küssaburg	40.000,00	104.030,78	64.030,78
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	6.000,00	2.339,98	-3.660,02
2520-040	Museen	L25200104	Museum Gipsmühle	1.000,00	0,00	-1.000,00
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Straßenbauamt	2.000,00	3.198,80	1.198,80
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	65.000,00	127.356,09	62.356,09
<b>Summe</b>				<b>3.331.000,00</b>	<b>2.811.346,65</b>	<b>-519.653,35</b>

Im abgelaufenen Haushaltsjahr 2017 konnten im Deckungskreis Gebäudeunterhaltung (Profitcenter 1124-130 und 1133-130) nicht verbrauchte Haushaltsmittel in Höhe von 794.800 € ins Folgejahr übertragen werden. Der Haushaltsrest entstand durch Minderaufwendungen bei den Beruflichen Schulen Waldshut und Bad Säckingen, den SBBZ's sowie kleineren Beträgen bei den angemieteten Verwaltungsdienststellen. Die Planansatzüberschreitung beim Verwaltungsgebäude Landratsamt beruhte hauptsächlich auf zusätzlichem Unterhal-

tungsaufwand bei Reparaturen am Gebäude und technischen Einrichtungen. Eine Überschreitung der Planansätze gab es bei einzelnen Verwaltungsdienststellen wegen unvorhersehbarem Reparaturaufwand.

**L11240901 – Verwaltungsgebäude Landratsamt**

Die Innenrenovierung wurde bis auf die Cafeteria mit Toiletten abgeschlossen. Die Sanierung des Kreistagsbereichs konnte aus baulichen Gründen nicht wie geplant in 2017 abgeschlossen werden. Die Vorbereitungen zur Errichtung einer Musterfassade wurden in 2017 zwar getroffen, die Errichtung des Fassadenteils selbst musste mangels Kapazitäten ins Jahr 2018 geschoben werden.

**L11240941 – Gewerbliche Schulen Waldshut**

Wegen Verzögerungen beim Erwerb des Teileigentums von der Handwerkskammer, langer Bearbeitungsdauer des Baugenehmigungsverfahrens durch die Stadt Waldshut und langer Bearbeitungsdauer des Bewilligungsverfahrens zum beantragten Raumprogramm SHK, konnten die baulichen Maßnahmen zur Einrichtung der neuen Berufsschule für Anlagenmechaniker im Sanitär- und Heizungsbereich (SHK) erst zu Jahresbeginn 2018 richtig begonnen werden.

**L11240943 – Kaufmännische Schulen Waldshut**

Mangels Kapazitäten konnte die Dachsanierung der Sporthalle und die Sanierung der Mädchen-WC-Anlage in 2017 nicht ausgeführt werden.

**L11240944 – Hauswirtschaftliche Schulen Bad Säckingen**

Die Sanierung der Mittelspannungsanlage sowie die Sanierung der Schulküche musste mangels Kapazitäten nach 2018 geschoben werden.

**L11240944 – Justus-von-Liebig-Schule, Waldshut**

Mehraufwand bei defekten an der Steuerungstechnik und Abschluss der Schallschutzmaßnahmen in Klassenräumen

**L 11240951 – Waldtorschule Waldshut**

Die Reparatur des Sportbodens in der Gymnastikhalle sowie Aufnahme des Hopfplasters wurde nach 2018 geschoben, weil es möglicherweise günstigere bauliche Lösungen gibt

**L11240951, L11240952, L11240953, L11240955**

Mehraufwand durch Reparaturen an der Bädertechnik und Gebäude.

**L11240972 – Kreismuseum St. Blasien**

Die für Brandschutzmaßnahmen bereit gestellten Mittel brauchten nur zu einem geringeren Teil eingesetzt werden, weil von der Stadt St. Blasien ein anderes Brandschutzkonzept erarbeitet wurde, das zu Kosteneinsparung beim Kreismuseum führte.

**L11330310 – Ruine Küssaburg**

Planansatzüberschreitung durch Sanierung der Holzbrücke, die für 2017 geplant war. Leider war die Maßnahme nicht förderfähig.

**Gebäudemieten (Kostenart 42310003)**

Profit-center	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäude- management	L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	122.000,00	113.900,84	-8.099,16
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	21.000,00	20.083,33	-916,67
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	39.000,00	38.976,00	-24,00
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	24.000,00	23.452,00	-548,00
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	95.000,00	95.173,16	173,16
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	306.000,00	303.848,30	-2.151,70
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	68.000,00	62.114,13	-5.885,87
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	73.000,00	69.055,35	-3.944,65
		L11240913	Weißensteinweg 3, St. Blasien	15.000,00	14.379,30	-620,70
		L11240914	Bahnhofstr. 8, Stühlingen	16.000,00	16.464,98	464,98
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	148.500,00	160.117,63	11.617,63
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	25.000,00	23.409,51	-1.590,49
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	18.000,00	21.011,60	3.011,60
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	16.000,00	15.912,00	-88,00
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	0	93.173,17	93.173,17
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	14.400,00	14.316,00	-84,00
		L11240975	Ausbildungshalle Forst	12.000,00	11.580,96	-419,04
		L11240976	Lagerhalle Häusern	15.000,00	15.000,00	0,00
		L11240978	Miete Tiefgaragenstellplatz UA 5460	3.700,00	3.760,00	60,00
		L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	31.200,00	31.152,00	-48,00
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	74.200,00	74.196,00	-4,00		
L11240984	Straßenmeisterei Bad Säckingen	50.000,00	49.778,16	-221,84		
L11240985	Halle Reinschmidt, Schluchsee-Blasiwald	0	3.405,00	3.405,00		
1280-210	Kat.-Schutz	21111004	GK Katastrophenschutz	2.400,00	0,00	-2.400,00
<b>Summe</b>				<b>1.189.400,00</b>	<b>1.274.259,42</b>	<b>84.859,42</b>

Der Mehraufwand bei den Gebäudemieten wurde hauptsächlich durch die Anmietung der neuen Verwaltungsdienststelle Industriestr. 2 in Tiengen (Auslagerung Amt für Umweltschutz) und einer Mietanpassung der Gemeinsamen Dienststelle Bad Säckingen verursacht. Der Mehraufwand konnte allerdings durch günstigere Ergebnisse bei Betriebskostenabrechnungen etwas gemildert werden.

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

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

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-130	Personalwesen	13003000	Personalcafereteria Kaiserstr. 110	0	11.196,76	11.196,76
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	230.000,00	221.752,53	-8.247,47
L11240902		Im Wallgraben 34, Waldshut	7.000,00	11.467,72	4.467,72	
L11240903		Hauensteinstr. 7, Bad Säckingen	0	0	0,00	
L11240904		Am Buchrain 5, Bad Säckingen	4.000,00	4.488,63	488,63	
L11240905		Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	7.000,00	4.673,03	-2.326,97	
L11240906		Waldtorstr. 1, Waldshut	4.000,00	4.716,33	716,33	
L11240907		Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	12.000,00	10.009,54	-1.990,46	
L11240908		Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	15.000,00	22.433,05	7.433,05	
L11240909		Viehmarktplatz 1, Waldshut	1.500,00	1.691,95	191,95	
L11240910		Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	51.000,00	54.293,69	3.293,69	
L11240911		Waldtorstr. 14, Waldshut	52.000,00	54.611,41	2.611,41	
L11240912		Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	13.500,00	16.543,03	3.043,03	
L11240913		Weissensteinweg 3, St. Blasien	1.700,00	2.516,33	816,33	
L11240914		Bahnhofstr. 8, Stühlingen	2.000,00	2.091,56	91,56	
L11240916		Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	3.500,00	5.103,52	1.603,52	
L11240917		Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	3.300,00	3.894,09	594,09	
L11240918		Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	8.500,00	9.454,72	954,72	
L11240919		Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	2.500,00	902,36	-1.597,64	
L11240920		Im Wallgraben 38, Waldshut	1.800,00	1.085,58	-714,42	
L11240921		Industriestr. 2, Tiengen	0	2.022,11	2.022,11	
L11240940		Gew. Schulen Bad Säckingen	122.000,00	129.298,16	7.298,16	
L11240941		Gew. Schulen Waldshut	225.000,00	250.930,40	25.930,40	
L11240942		Kfm. Schulen Bad Säckingen	120.000,00	107.842,23	-12.157,77	
L11240943		Kfm. Schulen Waldshut	98.000,00	110.977,47	12.977,47	
L11240944		Hausw. Schulen Bad Säckingen	73.000,00	75.789,45	2.789,45	
L11240945		Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	103.000,00	127.466,94	24.466,94	
L11240949		SBBZ Lernen Bad Säckingen	80.000,00	87.504,39	7.504,39	
L11240950		SBBZ Lernen Tiengen	69.000,00	76.794,49	7.794,49	
L11240951		SBBZ Lernen Waldshut	62.000,00	65.245,15	3.245,15	
L11240952		SBBZ Geistige Entwicklung Laufenburg	12.000,00	9.732,82	-2.267,18	
L11240953		SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	36.000,00	79.619,53	43.619,53	
L11240955		SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	105.000,00	73.294,23	-31.705,77	
L11240956		Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	50.000,00	41.728,80	-8.271,20	
L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	73.000,00	79.902,19	6.902,19		
L11240958	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	18.000,00	15.826,75	-2.173,25		
L11240970	Heimatismuseum Hüslü	10.000,00	13.609,37	3.609,37		
L11240971	Kreismuseum Bonndorf	8.000,00	5.619,64	-2.380,36		
L11240972	Kreismuseum St. Blasien	1.500,00	319,2	-1.180,80		
L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	800	705,1	-94,90		
L11240975	Ausbildungshalle Forst	1.500,00	1.502,87	2,87		
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	4.500,00	3.706,37	-793,63		
L11240980	Kantine, Kaiserstr. 110	10.000,00	3.622,04	-6.377,96		
L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	300	350,04	50,04		
L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	300	350,04	50,04		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	300	350,04	50,04		
1133-130	Grundstücksverkehr	113304	Verw. und Bewirtsch. unbauter Grundst.	500	0	-500,00
L11330302		Einfamilienhaus Gartenstraße 3, WT	300	0	-300,00	
L11330303		Ehm. Schulgebäude St. Blasien	0	877,46	877,46	
L11330304		Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	5.000,00	7.588,46	2.588,46	
L11330305		Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	1.000,00	1.196,44	196,44	
L11330309		Erbbaugrundstück Bifangweg 2, Jestetten	0	3,57	3,57	
L11330310	Ruine Küssaburg	1.000,00	653,09	-346,91		
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	58.800,00	47.803,84	-10.996,16
2140-130	Schülerbezogene Leist.	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0	2.528,40	2.528,40
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	8.000,00	12.630,40	4.630,40
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	100.000,00	122.090,73	22.090,73
<b>Summe Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen</b>				<b>1.878.100</b>	<b>2.002.408,04</b>	<b>124.308,04</b>

**Aufwand für Gebäudereinigung (Kostenart 42450000)**

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	100.000,00	101.615,95	1.615,95
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	10.000,00	9.478,94	-521,06
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	2.800,00	2.246,52	-553,48
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	6.500,00	6.476,15	-23,85
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	3.000,00	356,86	-2.643,14
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	5.000,00	5.535,81	535,81
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	24.000,00	24.509,16	509,16
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	6.500,00	7.397,57	897,57
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	22.000,00	24.600,15	2.600,15
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	29.000,00	30.309,01	1.309,01
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	10.500,00	11.416,44	916,44
		L11240913	Weißensteinweg 3, St. Blasien	1.500,00	1.454,40	-45,60
		L11240914	Bahnhofstr. 8, Stühlingen	1.500,00	1.241,78	-258,22
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	1.500,00	3.167,37	1.667,37
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	2.500,00	2.544,57	44,57
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	6.000,00	7.076,17	1.076,17
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	2.400,00	2.404,15	4,15
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	2.000,00	2.865,16	865,16
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	0	2.862,84	2.862,84
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	28.000,00	33.817,08	5.817,08
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	78.000,00	82.357,35	4.357,35
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	35.000,00	38.309,80	3.309,80
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	82.000,00	86.868,38	4.868,38
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	4.000,00	24.612,02	20.612,02
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	75.000,00	76.927,57	1.927,57
		L11240949	SBBZ Lemen Bad Säckingen	28.500,00	17.618,90	-10.881,10
		L11240950	SBBZ Lemen Tiengen	34.000,00	32.915,38	-1.084,62
		L11240951	SBBZ Lemen Waldshut	14.000,00	19.802,73	5.802,73
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	29.000,00	27.169,20	-1.830,80
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	41.000,00	41.139,84	139,84
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	23.000,00	26.207,76	3.207,76
		L11240958	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	3.000,00	234,74	-2.765,26
		L11240970	Heimatismuseum Hüsli	100	0	-100,00
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	4.500,00	3.166,29	-1.333,71		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	5.500,00	0	-5.500,00		
<b>Summe Gebäudereinigung</b>				<b>721.300</b>	<b>758.706</b>	<b>37.406</b>
<b>Gesamtsumme</b>				<b>2.599.400</b>	<b>2.761.114,08</b>	<b>161.714,08</b>

Bei der **Bewirtschaftung der Grundstücke** und baulichen Anlagen entstanden bei den Beruflichen Schulen Mehraufwand bei der Grundstückspflege und den Energieverbräuchen (Strom, Wasser, Heizung) sowie Bauräumungen.

Bei der **Gebäudereinigung** begründet sich die Überschreitung des Planansatzes mit tariflichen Lohnsteigerungen im Reinigungsgewerbe, Aufnahme einer weiteren Dienststelle (Industriestr. 2, Tiengen) sowie weiterer, notwendiger Sonderreinigungen nach Raumumnutzungen in Schulen und Beseitigung von Verschmutzungen.

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

Amt	Profit-center	Objektnr.	Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Abweichung		
				2017	2017	= besser + = schlechter		
				BFR	BFR	absolut	Amt	
				EUR	EUR	EUR	EUR	
Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen	1126-210	112606	Dienstl. einer zentralen Bußgeldstelle	-5.000	-5.856,00	-856,00		
	1220-210	122005	Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen	-46.000	-50.441,15	-4.441,15		
		122006	Gestatt., Sperrzeitverkürz.	-3.000	-3.881,50	-881,50		
		122007	Sonstige Gewerbliche Erlaubnisse	-20.000	-42.664,50	-22.664,50		
		122008	Überw. von Gewerbebetr. U. Veranstalt.	-2.500	-1.417,00	1.083,00		
		L12200201	Heime	-18.000	-18.212,75	-212,75		
		L12200202	Sonstige Gefahrenabwehr	-1.000	-1.310,00	-310,00		
		L12200301	Waffenangelegenheiten	-45.000	-62.755,00	-17.755,00		
		L12200304	Fischereiwesen	-200	-94	106,00		
	1222-210	122205	Einbürgerungen/Festst. d. Staatsangeh.	-78.000	-67.440,00	10.560,00		
		122207	Bearb. v. Aufenthaltsregel. EU-Ausländer	-100	-897	-797,00		
		122208	Bearb. v. Aufenthaltsr. Nicht-EU-Ausl.	-110.000	-154.225,07	-44.225,07		
		122209	Bearb. v. Aufenthaltsr. für Asylbewerber	-8.000	-11.953,60	-3.953,60		
	1223-210	122309	Behördliche Namensänderungen	-4.000	-1.931,00	2.069,00	-82.278,57	
Straßenverkehrsamt	1221-230	122102	Verkehrs- u. straßenr. Genehm./Erlaubn.	-55.000	-83.887,10	-28.887,10		
		122105	Zulassungen/Abmeldungen von Kfz	-1.600.000	-1.551.568,87	48.431,13		
		122107	Bearbeiten von Fahrerlaubnissen	-290.000	-310.097,40	-20.097,40		
		122108	Ordnungsbeh. Maßn., Überw. Fahrerl.inh.	-35.000	-32.020,89	2.979,11		
		122109	Personen-/Güterbeförderung	-35.000	-34.880,00	120,00	2.545,74	
Straßenbauamt	9000-240	24001006	Gebühren	-1.000	-2.032,00	-1.032,00	-1.032,00	
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	1131-250	113105	Bearbeitung von Widersprüchen	-2.000	1.848,00	3.848,00	3.848,00	
Amt für Wirtschaftsförderung u. Nahverk.	9000-260	26001020	MWL P122109 - Pers/Güterbef	-20.000	-22.025,12	-2.025,12	-2.025,12	
Baurechtsamt	5210-310	521001	Bauvoranfrage	-18.000	-12.920,00	5.080,00		
		521002	Baugenehmigungsverfahren	-850.000	-1.062.278,40	-212.278,40		
		521003	Kenntrnissgabeverfahren	-7.000	-3.623,00	3.377,00		
		521004	Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG	-30.000	-43.193,55	-13.193,55		
		521007	Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabn.	-45.000	-52.707,53	-7.707,53		
		521008	Wiederk. Prüfungen/Brandverhütungsschau	-35.000	-39.089,52	-4.089,52		
		521009	Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	-5.000	-5.589,00	-589,00		
		521010	Schornsteinfegerwesen	-600	-3.007,25	-2.407,25		
		5230-310	523002	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen	-2.500	-3.479,00	-979,00	
		9000-310	31001000	GK Amt 31	-2.000	-452	1.548,00	-231.239,25
Amt für Umweltschutz	5520-320	552002	Wasserrechtliche Maßnahmen	-110.000	-37.619,50	72.380,50		
	5540-320	554002	Naturschutzrechtliche Maßnahmen	-50.000	-48.405,00	1.595,00		
	5610-320	561001	Alltasten	-500	-1.573,50	-1.073,50		
		561005	Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-35.000	-6.841,49	28.158,51		
	5620-320	562001	Technischer Arbeitsschutz	-2.000	-1.629,00	371,00		
		562002	Sozialer und organis. Arbeitsschutz	-8.000	-11.285,00	-3.285,00	98.146,51	
Kreisforstamt	5550-330	33001020	MWL L12200330 - Jagd	-67.000	-77.763,10	-10.763,10		
	555005	Wahrnehmung öffentl.-rechtl. Aufgaben	-1.000	-1.610,00	-610,00	-11.373,10		
Vermessungsamt	5111-340	34001080	Steuerpflichtige Erträge zu 511104	-490.000	-750.430,51	-260.430,51		
		511101	Liegenschaftskataster	0	-1.179,00	-1.179,00	-261.609,51	
Amt für Soziale Hilfen	314006-420	314006	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	0	-173.222,64	-173.222,64	-173.222,64	
Gesundheitsamt	4140-510	414007	Amtsärztliche Untersuchungen	-10.000	-6.549,10	3.450,90		
		414010	Infektions-/Gesundheitsschutz	-28.000	-37.602,44	-9.602,44		
		414011	Hygiene-Monitoring v. Trink-/Badewasser	-6.000	-6.825,45	-825,45		
		414012	Umweltbezogene Kommunalhygiene	-1.500	-1.463,50	36,50	-6.940,49	
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	1226-520	122601	Lebensmittelüberwachung	-18.000	-14.870,45	3.129,55		
		122604	Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung	-11.000	-14.746,99	-3.746,99		
		122606	Tierschutz	-5.000	-22.641,43	-17.641,43		
		L12260301	Fleischhygieneüberwachung	-10.000	-11.118,80	-1.118,80		
		L12260302	Schlacht tieruntersuchung 501 - 100 im M	-39.000	-35.114,68	3.885,32		
		L12260303	Schlacht tieruntersuchung über 1000 im M	-50.000	-47.619,68	2.380,32		
		L12260304	Schlacht tierunters. < 500 im Monat, Haus	-125.000	-132.152,92	-7.152,92		
		L12260305	BSE/TSE-Prävention	-200	0	200,00	-20.064,95	
Landwirtschaftsamt	5551-530	555106	Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung	-300	-997,75	-697,75		
		555109	Umweltger. Erzeugung pflanzl. Produkte	-500	-2.514,00	-2.014,00	-2.711,75	
Abfallwirtschaftsamt	5610-540	54001020	MWL P561005 - Immi Maßn	-2.500	-5.785,00	-3.285,00		
		561004	Abfallrechtliche Maßnahmen	-1.500	-2.620,00	-1.120,00	-4.405,00	
<b>Summe</b>				<b>-4.445.900</b>	<b>-5.138.262,13</b>	<b>-692.362,13</b>		

**Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen**

Der Einnahmeüberschuss bei den Sonstigen Gewerblichen Erlaubnissen (122007) von rd. 23.000 € resultiert insbesondere aus dem Umstand, dass wir letztes Jahr im Bereich Spielrecht Verlängerungen und damit verbunden die neuen Erlaubnisse ausgestellt haben. Dies war ein einmaliger Vorgang in 2017. Bei der Haushaltsplanung im Vorjahr war nicht abzusehen, wie viele bzw. welche Spielotheken eine Ausnahmegenehmigung erhalten werden.

Der Gebührenanstieg bei der Bearbeitung der Aufenthaltsregelungen für Nicht-EU-Ausländer/-innen (122208) von rd. 44.000 € liegt in den weiterhin steigenden Fallzahlen und in einer Änderung der Gebührensätze zum 01.09.2017 begründet. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2018 haben wir unseren Ansatz dementsprechend bereits auf 150.000 € erhöht.

**Straßenverkehrsamt**

Die Mehreinnahmen bei den verkehrs- und straßenrechtlichen Erlaubnissen (122102), Baustellen und auch Veranstaltungen, sind auf die immer noch gute Baukonjunktur und den Ausbau der digitalen Infrastruktur (Breitband) zurückzuführen. Es war bei der Aufstellung des Haushaltsplanes nicht absehbar, wie sich die Einnahmen in diesem Bereich entwickeln werden. Für das HH Jahr 2018 wurde eine höherer Ansatz gewählt.

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. Auch hier dürfte die (weiterhin) gute gesamtwirtschaftliche Lage mit einem erhöhten Transportaufkommen und einer ebenfalls erhöhten Inanspruchnahme der Transportunternehmen als ursächlich anzusehen sein.

Die Mehreinnahmen bei der Bearbeitung von Fahrerlaubnissen (122107) in Höhe von rund 20.000 € (+ 7%) sind auf gestiegene Fallzahlen zurückzuführen, die ebenfalls in dieser Größenordnung nicht vorhersehbar waren.

**Baurechtsamt**

Im Bereich der Baugenehmigungsgebühren (521002) ist festzuhalten, dass die höheren Gebührenerträge von rd. 213.000 € durch die im Jahr 2017 nach wie vor anhaltende gute Baukonjunktur zustande kamen. Die derzeit anhaltende günstige Finanzierungssituation führt zur Erstellung von Mehrfamilienhäusern aber auch zu Umbaumaßnahmen im Bestand; die politische Zielsetzung, den Innenbereich mehr zu verdichten und dadurch den Außenbereich zu schonen, zeigt Wirkung: So wurden vermehrt durch Bebauungsplanänderungen größere Baugrundstücke enger bebaut bzw. Baulücken geschlossen. Die Umsetzung von Großprojekten (z. B. Geschosswohnungsbau – u. a. Riedpark in Lauchringen) trägt außerdem zu den Gebührenmehrerträgen bei.

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 unmittelbarem Zusammenhang mit den höheren Gebührenerträgen von rd. 13.000 € bei den Abgeschlossenheitsbescheinigungen (521004).

**Amt für Umweltschutz**

Die Gebührenerträge im Bereich der Immissionsschutzrechtlichen Maßnahmen (561005) blieben in 2017 um rd. 28.000 € unter den Planansätzen. In 2017 sind mehr kleinere Verfahren, aber weniger gebührenintensivere Großverfahren bearbeitet worden.

**Vermessungsamt**

Bei der Liegenschaftsvermessung (34001080) konnten im Jahr 2017 Mehrerträge von rund 260.000 € erzielt werden. Zum einen konnten die Arbeiten zur Überführung der Vermessungspunkte in das europäische Netz (ETRS89/UTM) deutlich früher als geplant abgeschlossen werden. Dadurch ließen sich die frei gewordenen Kapazitäten auch früher als geplant bei Gebäudeaufnahmen einsetzen. Ebenso hat die Fortführungsgebühr aus den beigebrachten Vermessungsschriften der Öffentlich bestellten Vermessungsingenieure ebenfalls deutlich höhere Gebühreneinnahmen geführt. Beide Faktoren waren bei der Planung der Gebührenerträge nicht absehbar.

**Amt für Soziale Hilfen**

Im Bereich der Sozialen Einrichtungen für Flüchtlinge konnten Gebührenerträge von rd. 173.000 € erzielt werden, die auch bei der Spitzabrechnung des Landes Berücksichtigung finden.

**Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**

Die Gebührenmehrerträge beim Tierschutz (122606) von rd. 17.600 € korrespondieren u. a. mit der Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen bei diesem Produkt bei denen rd. 13.300 € Mehraufwendungen entstanden sind. Bei in der Regel nicht vorhersehbaren Tierschutzfällen mit Tierwegnahmen, insbesondere bei länger andauernden Verfahren oder bei einer hohen Anzahl von unterzubringenden Tieren, fallen immer wieder Kosten in vierstelliger Höhe an. Diese werden zunächst von unserem Amt gegenüber den Tierheimen und Pflegestellen übernommen. Eine in Rechnungstellung an die kostenpflichtigen Tierhalter erfolgt spätestens nach Abschluss des Verfahrens. In 2017 mussten in zwei Verfahren zusammen über 10.000 € in Rechnung gestellt werden.

Darüber hinaus ergab sich durch eine Rechtsänderung im laufenden Jahr eine neue Sachkundepflicht für Gehegebetreiber, die einmalig eine große Anzahl von gebührenpflichtigen Sachkundebescheinigungen erforderlich machten.

**Schulbetriebsbudgets**

Auftrags-Nr.	Schule	Planansatz 2017	Ermächtigung aus 2016	Sperrungen aus 2016	aktuelles Budget	verfügt 2017	Ermächtigung nach 2018	Sperrungen in 2018
L21300101	Gewerbl. Schulen Bad Säckingen	271.000,00 €	0,00 €	94.633,00 €	176.367,00 €	254.121,56 €	0,00 €	57.755,00 €
L21300102	Gewerbl. Schulen Waldshut	486.800,00 €	0,00 €	20.708,00 €	466.092,00 €	504.970,27 €	0,00 €	32.447,00 €
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	20.000,00 €	0,00 €	13.230,00 €	6.770,00 €	337,28 €	0,00 €	0,00 €
L21300201	Kaufm. Schulen Bad Säckingen	146.100,00 €	88.112,00 €	0,00 €	234.212,00 €	142.115,68 €	92.096,00 €	0,00 €
L21300202	Kaufm. Schulen Waldshut	205.000,00 €	85.802,00 €	0,00 €	290.802,00 €	238.781,39 €	52.020,00 €	0,00 €
L21300301	Hausw. Schulen Bad Säckingen	107.700,00 €	35.666,00 €	0,00 €	143.366,00 €	119.339,00 €	30.536,00 €	0,00 €
L21300302	Hausw. Schulen Waldshut	213.100,00 €	0,00 €	1.164,00 €	211.936,00 €	197.957,37 €	13.978,00 €	0,00 €
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	36.000,00 €	80.584,00 €	0,00 €	116.584,00 €	54.074,71 €	36.000,00 €	0,00 €
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	44.800,00 €	116.323,00 €	0,00 €	161.123,00 €	92.147,68 €	68.975,00 €	0,00 €
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	39.100,00 €	27.199,00 €	0,00 €	66.299,00 €	56.729,01 €	9.569,00 €	0,00 €
L21200102	Schul-KiGa f. Geistig- behinderte Tiengen	6.900,00 €	7.958,00 €	0,00 €	14.858,00 €	3.244,24 €	6.900,00 €	0,00 €
L21200106	Schul-KiGa f. Körper- behinderte Tiengen	4.300,00 €	17.200,00 €	0,00 €	21.500,00 €	7.700,31 €	4.300,00 €	0,00 €
L2120030101	SBBZ Geistige Ent- wicklung Tiengen	53.600,00 €	45.587,00 €	0,00 €	99.187,00 €	109.521,77 €	5.699,00 €	0,00 €
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	15.400,00 €	24.874,00 €	0,00 €	40.274,00 €	13.552,40 €	15.400,00 €	0,00 €
L21200305	SBBZ Körp. u. mot. Entwickl. Tiengen	33.500,00 €	10.089,00 €	0,00 €	43.589,00 €	58.072,80 €	0,00 €	4.985,00 €
L21200306	SBBZ Läng. Kranken- hausbeh. Lauchr.	2.800,00 €	0,00 €	0,00 €	2.800,00 €	2.059,75 €	740,00 €	0,00 €
215001	Frühförderverbund	3.000,00 €	1.145,00 €	0,00 €	4.145,00 €	2.278,20 €	1.866,00 €	0,00 €
	<b>Summe:</b>	<b>1.689.100,00 €</b>	<b>540.539,00 €</b>	<b>129.735,00 €</b>	<b>2.099.904,00 €</b>	<b>1.857.003,42 €</b>	<b>338.079,00 €</b>	<b>95.187,00 €</b>

Im Rahmen des Schulbetriebsbudgets wurden den Schulen Haushaltsmittel von insgesamt 1.689.100 € zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung und Bestreitung des Schulbetriebs zur Verfügung gestellt. Aus Vorjahren standen nicht verbrauchte Mittel von rund 541 T€ zur Verfügung.

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in seiner Sitzung vom 09.05.2018 der Übertragung der nicht verbrauchten Mittel zum Jahresende von netto 242.892 € 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 Schulbetriebsbudget hinaus wurden für die Gewerblichen Schulen Waldshut Sondermittel für investive Zwecke von insgesamt 116.534 € zur Verfügung gestellt. Die im Haushaltsjahr nicht verbrauchten Mittel von 42.878 € wurden ebenfalls per Ermächtigung übertragen.

**Kreisstraßen**

Maßnahmen	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich mehr/-weniger
Kreisstraßen allgemein	485.700,00 €	485.671,38 €	- 28,62 €
K 6511 Felssicherung Blumegg	- €	6.865,82 €	6.865,82 €
K 6526 Unteribach	125.000,00 €	123.797,29 €	- 1.202,71 €
K 6551 freie Strecke Ay - Indlekofen	- €	14.551,97 €	14.551,97 €
K 6563 B500 - OD Waldkirch + fr. Strecke Waldkirch - Gaiß	- €	724,21 €	724,21 €
K 6572 OD Bechtersbohl mit fr. Strecke und Küssaburg Stützmauer	- €	4.726,84 €	4.726,84 €
K 6578/79 Baltersweil und Berwangen	- €	126.282,43 €	126.282,43 €
K 6587 freie Strecke Säckingen - Willaringen	- €	49.552,94 €	49.552,94 €
K 6591 Ibach	125.000,00 €	121.896,79 €	- 3.103,21 €
Radwegeprogramm	137.550,00 €	4.750,00 €	- 132.800,00 €
Brückensanierungsmaßnahmen allgemein	- €	8.021,21 €	8.021,21 €
Aufgrund eines unvorhergesehenen Böschungsrutsches wurden mit dem Kreistagsbeschluss vom 19.07.2017 außer- planmäßige Mittel zu Verfügung gestellt.	180.000,00 €	159.455,10 €	- 20.544,90 €
<b>Summe:</b>	<b>1.053.250,00 €</b>	<b>1.106.295,98 €</b>	<b>53.045,98 €</b>

Für die Unterhaltung der Kreisstraßen standen im Haushaltsjahr 2017 1.053.250 € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der zusätzlichen Mittel aus den Haushaltsermächtigungen 2016 belief sich das Budget auf insgesamt 1.107.550 € sodass das Gesamtbudget eingehalten wurde.

Zu berücksichtigen ist, dass für laufende Maßnahmen im Investiven Bereich sowie dem Radwegeprogramm ein Defizit von rd. 500 T€ vorliegt. Diese sind der erhöhten Abgabe an den Gemeinschaftsaufwand sowie der Schlussrechnung älterer Maßnahmen geschuldet.

**Fahrzeuge**

Fahrzeuge und Geräte	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich mehr/-weniger
<u>Beschaffung von Fahrzeugen für die SM</u>	320.000,00 €		- 1.559,82 €
Unimog U430		220.102,40 €	
Winterdienst Streugerät für neu beschafften Unimog		22.860,26 €	
Winterdienst Schneepflug für neu beschafften Unimog		14.015,00 €	
Kleinbus für Kolonne		38.970,22 €	
Straßenmeisterfahrzeug		22.492,30 €	
<u>Anschaffung von Geräten über 1.000€ - 5.000€</u>	35.000,00 €		- 5.499,94 €
Absaugung für Schreinerei, Stromerzeuger, Bodenputzmaschine, Montier und Wuchtgerät, Grubenheber, Traggerüst für Hebebühne, Konfiskatbehälter,		29.500,06 €	
<u>Anschaffung von Großgeräten über 5.000€</u>	185.000,00 €		8.823,30 €
Bremsenprüfstand für Bauamtswerkstatt		24.526,52 €	
1 Streugerät für Winterdienstunternehmer		42.483,00 €	
2 Schneepflüge für Winterdienstunternehmer		30.575,86 €	
Anbaugerät für Schmalspurfahrzeug		18.921,00 €	
2 Frontkehrbesen für Unimog		22.734,00 €	
Frontmäher		54.582,92 €	
Neubau eines Hochsilos für die Lagerung von Streusalz mit Soleerzeuger		400.540,56 €	
<b>Summe:</b>	<b>540.000,00 €</b>	<b>942.304,10 €</b>	<b>402.304,10 €</b>

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für die Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten für die Straßenmeisterien war in Höhe von 540.000,00 € geplant. Im Ergebnis waren die Erträge durch den Bund mit 91.824 € etwas höher als geplant. Somit standen tatsächlich insgesamt 541.824 € zur Verfügung.

Aufgrund eines nicht reparablen Dachs der Salzlagerhalle im Stützpunkt Häusern wurde der Bau von Streugutlagersilos und einer Solemischanlage geplant, die entstanden Mehraufwendungen wurden an der Kreistagssitzung am 20.07.2016 überplanmäßig bereitgestellt. Diese Aufwendungen wurden ebenfalls unter der Anschaffung von Großgeräten über 5.000 € verbucht, weshalb dies zu einem erhöhten Ergebnis führt. Saldiert wurden in 2017 insgesamt 942.304,10 € verausgabt.

**Gemeinschaftsaufwand**

Im Haushaltsplan 2017 waren ursprünglich 2.100.000,00 € zur inneren Verrechnung für den Gemeinschaftsaufwand vorgesehen. Aufgrund des strengen Winters, sowie des im Vergleich zum Vorjahr um 2,7% gestiegenen Anteils am Gemeinschaftsaufwand, betragen die Ausgaben bei den Kreisstraßen 2.391.811,35 €. Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand betragen bei den Bundesstraßen 1.016.129,02 €. Unter Anrechnung der Forderungen aus Vorjahren wurden 2017 seitens des Bundes 485.362,91 € geleistet. Für den Kreis ergibt sich hieraus eine offene Restforderung beim Bund in Höhe von 530.766,11 €. Die Restforderung beim Kreis muss durch die Zuweisungen beim Bund für das Jahr 2018 ausgeglichen werden.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand bei Landesstraßen betragen 2.698.604,19 €. Als Abschlagszahlungen wurden 2.013.583,23 € geleistet. Für den Kreis ergibt sich hieraus eine offene Restforderung beim Land in Höhe von 685.020,96 €. Die Restforderung beim Kreis muss durch die Zuweisungen beim Land für das Jahr 2018 ausgeglichen werden.

**Sachaufwand der Verwaltung – Auszug –**

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Kostenart	Bezeichnung	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	82.950	49.987,24	-32.962,76
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	256.500	550.582,35	294.082,35
42310000	Mieten und Pachten bewegl. Sachen	75.000	80.443,16	5.443,16
42310002	Mieten und Pachten EDV	810.144	768.473,08	-41.670,73
42510000	Haltung von Fahrzeugen	1.126.000	1.201.726,52	75.726,52
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	207.300	192.248,82	-15.051,18
42620000	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	445.246	339.124,52	-106.121,48
42690000	Dienstreisen	367.450	356.065,07	-11.384,93
42720000	Aufwendungen für EDV	947.988	880.536,05	-67.452,15
42720001	Aufwendungen für EDV: Fallkosten	487.550	489.940,00	2.390,00

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

44290001	Vermischte Ausgaben	24.630	34.095,70	9.465,70
44294000	Rechts- und Beratungskosten	295.450	641.325,87	345.875,87
44310000	Geschäftsaufwendungen	693.830	718.797,75	24.967,75
44310001	Bücher und Zeitungen	143.800	152.947,73	9.147,73
44310002	Postgebühren	316.400	291.411,24	-24.988,76
44310003	Fernmeldegebühren	206.170	157.208,20	-48.961,80
44310004	Öffentliche Bekanntmachungen	152.000	163.552,71	11.552,71
<b>Summe Sachaufwand der Verwaltung - Auszug -</b>		<b>6.638.408</b>	<b>7.068.466,01</b>	<b>430.058,00</b>

Die im Sachaufwand der Verwaltung aufgenommenen Aufwandsarten wurden im Jahr 2017 mit 6.638.408 € geplant. Das Ergebnis schloss insgesamt mit 7.068.466,01 € und damit um 430.058 € schlechter ab. Diese Überschreitung ist jedoch durch die Ermächtigungsübertragungen aus 2016 nach 2017 für diesen Bereich gedeckt.

Die größten Einzelplanabweichungen waren:

- Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen mit Mehraufwendungen von rd. 294.000 €
- Mehraufwendungen bei der Haltung von Fahrzeugen von rd. 76.000 €
- Aus- u. Fortbildung und Umschulung mit Einsparungen von rd. 106.000 €
- Einsparungen bei den Aufwendungen für die EDV von rd. 67.000 €
- Rechts- und Beratungskosten mit Mehraufwendungen von rd. 346.000 €
- Einsparungen bei den Fernmeldegebühren von rd. 49.000 €

**Ein Blick auf ausgewählte Profit-Center**

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

**Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung**

**3140-120 Soziale Einrichtungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Personalaufwendungen	4.583,40	4.217,86	-365,54
* Planmäßige Abschreibungen		1.017,06	1.017,06
* Transferaufwendungen	250.000,00	61.317,60	-188.682,40
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>254.583,40</b>	<b>66.552,52</b>	<b>-188.030,88</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>254.583,40</b>	<b>66.552,52</b>	<b>-188.030,88</b>

Kurzbeschreibung:

Betrieb des Eigenbetriebs Pflegeheim des Landkreises Waldshut (Seniorenwohnen Jestetten)

Erläuterungen:

Der Eigenbetrieb Pflegeheim des Landkreises Waldshut schloss in seinem Jahresabschluss 2016 mit einem Jahresverlust von 111.317,60 € ab. Zur Liquiditätsstärkung wurden 50.000 € bereits in 2016 ausbezahlt. Der restliche Verlustausgleich i. H. v. 61.317,60 € wurde dem Eigenbetrieb in 2017 überwiesen.

**4110-120 Krankenhäuser**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-106.207,00	-106.206,50	0,50
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-106.207,00</b>	<b>-106.206,50</b>	<b>0,50</b>
* Personalaufwendungen	9.167,76	8.435,63	-732,13
* Planmäßige Abschreibungen	173.082,00	173.081,72	-0,28
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.554.306,24	3.554.306,24
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>182.249,76</b>	<b>3.735.823,59</b>	<b>3.553.573,83</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>76.042,76</b>	<b>3.629.617,09</b>	<b>3.553.574,33</b>

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde wie im Vorjahr aufgrund der drohenden Verpflichtung aus der Patronatserklärung zugunsten der Spitäler GmbH eine Rückstellung über 3,2 Mio. € gebildet, die für

## Jahresabschluss 2017

---

bevorstehende Verlustausgleiche in 2018 zur Verfügung stehen. Nach den Vorschriften der GemHVO ist bei einer mehr als wahrscheinlichen Inanspruchnahme unverzüglich eine Rückstellung zu bilden. Die weitere Abweichung von rd. 350.000 € resultiert aus Rechts- und Beratungskosten.

Für die Generalsanierung des Krankenhauses in Bad Säckingen standen mit den Resten aus den Vorjahren für 2017 noch investive Mittel von insgesamt 2.315.205 € zur Verfügung. Nach den Auszahlungen in 2017 beliefen sich die Reste zum Jahresende 2017 auf 2.107.338,81 €. Aufgrund ausstehender Abschlussrechnungen wurden 40.000 € als Haushaltsermächtigungen ins Jahr 2018 übertragen. Weitere investive Mittel wurden nicht übertragen, da der Spitalbetrieb in Bad Säckingen zum 31.12.2017 eingestellt wurde.

Zur Weiterführung der Gesundheitsversorgung im Landkreis Waldshut wurden im Haushaltsplan 2018 neue Investitionskostenzuschüsse für den Gesundheitscampus Bad Säckingen von 7,3 Mio. € und die Spitäler Hochrhein GmbH von 5,0 Mio. € vorgesehen.

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

**Straßenbauamt**

**5360-240 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-93.670,00	-108.716,76	-15.046,76
* Sonstige ordentliche Erträge		-63.891,35	-63.891,35
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-93.670,00</b>	<b>-172.608,11</b>	<b>-78.938,11</b>
* Personalaufwendungen	70.000,00	70.763,96	763,96
* Transferaufwendungen	44.800,00	44.776,20	-23,80
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		40.077,40	40.077,40
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>114.800,00</b>	<b>155.617,56</b>	<b>40.817,56</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>21.130,00</b>	<b>-16.990,55</b>	<b>-38.120,55</b>

Kurzbeschreibung:

Hierunter fallen die Umlagezahlungen des Landkreises an den Zweckverband Breitband im Landkreis Waldshut sowie die Kostenerstattungen des Zweckverbandes an den Landkreis. Des Weiteren werden hier die angesparten Mittel des Landkreises zur Förderung der Breitbandversorgung ausgewiesen.

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

Die ungeplante pauschale Erstattung des Zweckverbandes für dessen technische Beratung führte zu höheren Kostenerstattungen von rd. 15.000 €. Den Mehrerträgen stehen korrespondierende Mehraufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gegenüber.

Bei den Sonstigen ordentlichen Erträgen von rd. 64.000 € handelt es sich um Nachaktivierungen von Investitionen im Backbone-Netz.

Die Umlagezahlung (Transferaufwendungen) des Landkreises an den Zweckverband von rd. 44.800 € wurden wie geplant ausbezahlt.

Für den investiven Ausbau des Breitbandnetzes stehen nach dem Jahresende 2017 noch saldierte Reste von 2.268.437 € zur Verfügung, die als Haushaltsermächtigungen ins Jahr 2018 übertragen wurden.

**Amt für Wirtschaftsförderung und Nahverkehr**

**2140-260 Schülerbezogene Leistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-5.097.800,00	-5.116.430,00	-18.630,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-185.000,00	-136.667,20	48.332,80
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-5.282.800,00</b>	<b>-5.253.097,20</b>	<b>29.702,80</b>
* Personalaufwendungen	87.278,68	90.431,20	3.152,52
* Transferaufwendungen	2.774.662,00	2.774.661,60	-0,40
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.473.000,00	3.698.625,70	225.625,70
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.334.940,68</b>	<b>6.563.718,50</b>	<b>228.777,82</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.052.140,68</b>	<b>1.310.621,30</b>	<b>258.480,62</b>

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Die Position Erstattung von „Gemeinden und Gemeindeverbänden“ (34820000) blieb unter dem Ansatz. Hier konnten Erstattungen aus 2017 in drei Einzelfällen nicht mehr auf 2017 gebucht werden.

Die Position Erstattungen „übrige Bereiche“ (34880000) blieben unter dem Ansatz. Grund ist eine ausstehende Überweisung in 2017 des Jugendamtes für pauschale Eigenanteile und die Umstellung des Verfahrens bei den kreiseigenen Schulen in Bad Säckingen von „blauen Berechtigungsabschnitten“ mit Erträgen von Eigenanteilen auf „Rückerstattungsverfahren“ ohne Erträge von Eigenanteilen.

Die Erstattungen von Schülern und anderen (34880001) blieben unter dem Ansatz. Hier konnte eine angeforderte Erstattung (Versicherung) für ein Kind i. H. v. rd. 8.000 € nicht mehr in 2017 gebucht werden. Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung (44295000) waren deutlich (236.000 €) über dem Planansatz. Einerseits ist die Koppelung des Sonderschulverkehrs, eine einheitliche Festlegung der beweglichen Ferientage und das 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) wieder gelungen. Dies wurde durch einen reduzierten Ansatz für 2017 schon berücksichtigt. Die Mehrkosten haben folgende Gründe: A. Buchungen der Wohnortfahrkarte 2016 und Nachberechnungen 2016 aufgrund verspäteter Rechnungsstellung in 2017 (ca. 50.000 €). B. Hohe Zusatzkosten der Inklusion an mittlerweile 12 Inklusionsstandorten (bisher zentral in Waldshut-Tiengen und Bad Säckingen (ca. 75.000 €). Für die Sonderschulbeförderung werden so mehr Fahrzeuge benötigt. C. Zwei neue sehr schwierige kostenintensive Beförderungen als Einzeltransporte mit Krankenschwester (ca. 60.000 €). D. Die Unternehmen haben nach Jahren der Zurückhaltung verstärkt berechnete Vergütungserhöhungen verlangt (ca. 50.000 €)

Die Aufwendungen für die Erstattung an Gemeinden (44520000) blieben unter dem Planansatz. Die Einsparung konnte wiederum durch die Integration des Schülerverkehrs in den Linienverkehr des Verkehrs bei der Stadt Wehr „Hölzle - Wehr“ erreicht werden, welche nun dauerhaft gesichert ist.

**Jahresabschluss 2017**
**5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-393.597,00	-393.612,00	-15,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-393.597,00</b>	<b>-393.612,00</b>	<b>-15,00</b>
* Personalaufwendungen	111.774,03	114.805,72	3.031,69
* Transferaufwendungen	868.665,00	842.226,06	-26.438,94
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>980.439,03</b>	<b>957.031,78</b>	<b>-23.407,25</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>586.842,03</b>	<b>563.419,78</b>	<b>-23.422,25</b>

Kurzbeschreibung:

Planung, Konzeption, Organisation, Abwicklung, Abrechnung und Kontrolle der ÖPNV-Leistungen (Waldshuter Tarifverbund, Elektrifizierung Hochrheinbahn u. ä.)

Erläuterungen:

Viele 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, sodass die Zuschüsse an die private Unternehmen geringer ausfielen.

Bei der Grenzverkehrskonzept Aargau konnte eine Kostenerstattung von der Stadt WT in Höhe von 25.000 € nicht mehr auf 2017 gebucht werden, sodass die Transferaufwendungen geringer ausfielen.

Für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenbahn wurden im Jahr 2017 im Finanzhaushalt 1,0 Mio. € an investiven Mitteln eingeplant. Aus dem Vorjahr stehen weitere 3.167.500 € als Haushaltsermächtigung zur Verfügung, sodass mit dem Rest aus 2017 von 984.968 € insgesamt 4.152.468 € als Ermächtigung ins Jahr 2018 übertragen werden.

**5710-260 Wirtschaftsförderung**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-130.000,00	-115.939,41	14.060,59
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.000,00	-12.000,04	999,96
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-143.000,00</b>	<b>-127.939,45</b>	<b>15.060,55</b>
* Personalaufwendungen	286.410,37	268.085,63	-18.324,74
* Transferaufwendungen	136.000,00	30.339,46	-105.660,54
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.700,00	132.272,80	-427,20
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>555.110,37</b>	<b>430.697,89</b>	<b>-124.412,48</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>412.110,37</b>	<b>302.758,44</b>	<b>-109.351,93</b>

Kurzbeschreibung:

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

## Jahresabschluss 2017

---

### Erläuterungen:

Bei den sonstigen privatrechtlichen Leitungsentgelten handelt es sich um die Erstattung von Personalkostenanteilen und Sachkosten für die LEADER-Geschäftsstelle (Kofinanzierungsbeiträge und Fördermittel). Das Ergebnis 2017 enthält Restzahlungen für das Vorjahr und Abschlagszahlungen für das laufende Jahr.

Für das Jahr 2017 eingeplante Zuschüsse (Transferaufwendungen) sind teilweise geringer ausgefallen (LEADER-Geschäftsstelle, LEADER-Projektzuschüsse für Gemeinden) oder wurden noch nicht abgerufen, weil sich die Projektumsetzung oder die Projektabrechnung verzögert hat:

Zuschuss Dreiseenbahn	35.000 €
Verkehrslenkung Feldberg	25.000 €
Versorgungskonzept „Große Emma“	23.000 €
Mietzuschuss RegioBüro	5.000 €
Kofinanzierung Interregprojekt HRK	10.000 €.

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

**Amt für Umweltschutz**

**5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-50.000,00	-48.405,00	1.595,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-48.405,00</b>	<b>1.595,00</b>
* Personalaufwendungen	183.441,08	197.918,46	14.477,38
* Transferaufwendungen	83.800,00	78.094,71	-5.705,29
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.300,00	13.654,74	-645,26
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>281.541,08</b>	<b>289.667,91</b>	<b>8.126,83</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>231.541,08</b>	<b>241.262,91</b>	<b>9.721,83</b>

Kurzbeschreibung:

Naturschutzrechtliche Maßnahmen, Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Erläuterungen:

In den Transferaufwendungen sind die Zuschüsse für den Landschaftserhaltungsverband, das Naturschutzzentrum Feldberg, den kreiseigenen Naturschutzfonds und die Kreismittel für das Biosphärengebiet enthalten. Beim Landschaftserhaltungsverband waren für 2017 Ausgaben in Höhe von 47.500 € prognostiziert worden. Dem stehen tatsächliche Ausgaben von 42.072 € gegenüber.

### Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales

Wie unter Ziffer 6.2 erwähnt, schließt der Teilhaushalt 4, im Jahr 2017 mit einem schlechteren Saldo von rd. 9,6 Mio. € (das anteilige ordentliche Ergebnis des Plan 2017 gegenüber dem Ergebnis 2017) ab. Nicht alle enthaltenden Erträge und Aufwendungen sind liquiditätswirksam.

Die Saldo-Verschlechterungen stellen sich wie folgt dar:

• Jobcenter	- 1,7 Mio. €
• Amt für Soziale Hilfen, Behinderten und Altenhilfe	- 6,1 Mio. €
• Jugendamt	- 1,8 Mio. €
	- 9,6 Mio. €

### Auswirkungen der Umstellung der Forderungsbewertungen im Sozialbereich

Nach den Empfehlungen der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg und des Kommunal- und Rechnungsprüfungsamtes wurde die Forderungsbewertungssystematik bei den zeitlich befristet niedergeschlagenen Forderungen im Sozialbereich umgestellt. Bis 2016 wurde die Werthaltigkeit der Forderungen jährlich mit einer Pauschalwertberichtigung ermittelt. Im Haushaltsjahr 2017 wurde die Systematik auf eine einzelfallbezogene schematisierte Bewertung geändert.

Die Umstellung der Bewertungssystematik führt im Jahr 2017 bei den Kostenartengruppen zu folgenden – in der Summe nahezu ergebnisneutralen – Planabweichungen:

- Sonstige Transfererträge: + 3,8 Mio. €

Die bisher befristet niedergeschlagenen und aus dem Forderungsbestand ausgebuchten Einzelforderungen, die nicht verjährt waren, wurden wieder eingebucht. Neben dieser Einbuchung führten weitere Erträge zu einer Planabweichung in dieser Höhe.

- Sonstige ordentliche Erträge + 2,3 Mio. €

Wie erwähnt wurde bis 2017 die Werthaltigkeit von Forderungen jährlich mit einer Pauschalwertberichtigung ermittelt. Bei den Forderungen zum Stichtag 31.12.2016 wurde festgestellt, dass rd. 1,1 Mio. € nicht werthaltig waren. Diese Forderungen wurden von den werthaltigen Forderungen daher „abgesetzt“. Durch die Umstellung der Forderungsbewertung hin zu einer einzelfallbezogenen Werthaltigkeitsbetrachtung, wurde 2017 von einer zusätzlichen Pauschalwertberichtigung wie sie bis 2017 jährlich vorgenommen wurde, abgesehen. Der bisherige Pauschalwertberichtigungsbetrag wurde daher zum 31.12.2017 wieder in die Forderungen eingebucht. Die Einbuchung des Betrages erzeugte einen Ertrag in Höhe von rd. 1,1 Mio. €, der im THH 6 verbucht wurde.

Weitere 1,2 Mio. € sonstige ordentliche Erträge resultieren aus der Auflösung von Rückstellungen im Bereich von SGB II und im Bereich UVG. Für den Bundesanteil der SGB II Forderungen, sowie für den Landesanteil der UVG Forderungen sind Rückstellungen zu bilden. Aufgrund der Forderungsberichtigung ergab sich einen geringeren Forderungsbestand und somit auch eine geringere Weiterleitungsverpflichtung an Bund und Land. Die Rückstellungen haben sich demnach um rd. 1,2 Mio. € reduziert.

- Planmäßige Abschreibungen: - 6,4 Mio. €

Aufgrund der Umstellung im Bereich der Forderungsbewertung wurde im Haushaltsjahr 2017 eine konsequente, einzelfallbezogene Werthaltigkeitsprüfung vorgenommen, die zu einer pauschalierten Einzelwertberichtigung in Höhe von rd. 6,4 Mio. € führte.

**Dezernat 4**

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-63.000,00	-63.000,00	
** Anteilige ordentliche Erträge	<b>-63.000,00</b>	<b>-63.000,00</b>	
* Transferaufwendungen	503.322,00	491.455,32	-11.866,68
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	<b>503.322,00</b>	<b>491.455,32</b>	<b>-11.866,68</b>
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	<b>440.322,00</b>	<b>428.455,32</b>	<b>-11.866,68</b>

Kurzbeschreibung:

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Erläuterungen:

Der Caritasverband Hochrhein erhält vom Land eine Förderung. Im Jahr 2017 betrug diese 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	301.493,28 €
Caritasverband Hochrhein, Sozialpsychiatrischer Dienst	126.000,00 €
Arbeitsgemeinschaft für Gefährdetenhilfe der Erzdiözese FR	29.300,04 €
Diakonisches Werk	13.500,00 €
AIDS-Hilfe Freiburg, Aidsberatung	10.762,00 €
Sozialdienst katholische Frauen Freiburg, AIDS-Beratung	5.000,00 €
Frauenselbsthilfe nach Krebs e.V., Waldshut	400,00 €
Sorgentelefon für Erwachsene e.V.	5.000,00 €
	<b>491.455,32 €</b>

**Jobcenter**

Das Jobcenter schließt beim ordentlichen Ergebnis in 2017 mit einer Planverschlechterung von rd. 1,7 Mio. € ab.

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung
	BFR	BFR	- = besser
	EUR	EUR	+ = schlechter
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-600.000,00	-649.639,07	-49.639,07
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-30.719.778,10	-27.356.834,88	3.362.943,22
* Sonstige Transfererträge	-1.736.900,00	-3.647.148,04	-1.910.248,04
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.996.600,00	-5.323.950,06	-327.350,06
* Sonstige ordentliche Erträge		-860.368,37	-860.368,37
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-38.053.278,10</b>	<b>-37.837.940,42</b>	<b>215.337,68</b>
* Personalaufwendungen	4.597.028,90	4.483.985,56	-113.043,34
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	390.626,82	286.841,13	-103.785,69
* Planmäßige Abschreibungen	2.931,00	3.448.778,76	3.445.847,76
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.094,58	1.094,58
* Transferaufwendungen	38.837.467,74	37.117.737,92	-1.719.729,82
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.000,00	158.267,43	-3.732,57
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>43.990.054,46</b>	<b>45.496.705,38</b>	<b>1.506.650,92</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.936.776,36</b>	<b>7.658.764,96</b>	<b>1.721.988,60</b>

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften ist auch 2017 weiter angestiegen: 2016 waren im Durchschnitt 2.649 Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug; im Jahr 2017 stieg dieser Durchschnittswert auf 2.835 Bedarfsgemeinschaften; lag aber unter dem für die Haushaltsplanung 2017 angenommenen Durchschnittswert.

Da die Zuweisungen und Zuwendungen des Bundes sowohl von den tatsächlich nachgewiesenen Aufwendungen als auch von bestimmten gesetzlichen Erstattungsvorgaben (z.B. prozentuale Werte bei den Kosten der Unterkunft) abhängig sind, wirken sich hier sowohl höhere Erträge als auch für mehrere Produkte geringere Aufwendungen direkt aus. Dadurch werden bei den Zuweisungen und Zuwendungen rd. 3,363 Mio. € weniger Erträge als geplant ausgewiesen.

Im Jahr 2017 wurden erstmals nicht werthaltige Forderungen pauschal als „Planmäßige Abschreibungen“ in Höhe von rd. 3,445 Mio. € ausgebucht. Im Gegenzug dazu wurden aufgrund von Vorgaben durch Gemeindeprüfungsanstalt und Rechnungsprüfungsamt bisher niedergeschlagene Forderungen wieder eingebucht und stellen für 2017 einen Ertrag dar.

Dies führt in den Unterprodukten zu deutlich höheren Transfererträgen (anteilig rd. 530.000 €). Durch diese Vorgehensweise waren auch die „sonstigen ordentlichen Erträge“ in denen insbesondere nur dem Bund zustehende Forderungen enthalten sind, entsprechend zu korrigieren.

Im Saldo ergibt sich für das Jahr 2017 ein verschlechtertes Ergebnis von rd. 1,7 Mio. €.

**Jahresabschluss 2017**
**9000-410 Jobcenter**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-16.000,00	-16.000,00	
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.950.000,00	-5.295.522,50	-345.522,50
** Anteilige ordentliche Erträge	-4.966.000,00	-5.311.522,50	-345.522,50
* Personalaufwendungen	17.608,00	57.943,66	40.335,66
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	372.626,82	286.841,13	-85.785,69
* Planmäßige Abschreibungen	2.931,00	3.196,81	265,81
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.000,00	157.202,73	-4.797,27
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	555.165,82	505.184,33	-49.981,49
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-4.410.834,18</b>	<b>-4.806.338,17</b>	<b>-395.503,99</b>

Aufgrund der erheblich gestiegenen Antragszahlen (insbes. Übergang von ehem. Flüchtlingen in den Rechtskreis SGBII) wurden dem Jobcenter durch die Entscheidung des VFA vom 12.07.2017 für das Haushaltsjahr 2017 außerplanmäßig zusätzlich 6 Stellen genehmigt.

Eine zeitnahe Besetzung aller dieser Stellen in 2017 war leider nicht vollumfänglich möglich.

Eingeplante Kosten für die zusätzlichen Mitarbeiter (z.B. weitere Lizenzen für EDV) wurden daher ebenfalls nur teilweise benötigt. Die Kosten für die besetzten Stellen konnten mit dem Bund abgerechnet werden, wodurch Mehreinnahmen entstanden sind.

Weiterhin ist bei den Kostenerstattungen eine einmalige Erstattung des Bundes in Höhe von rd. 290.000 € enthalten. Ein über mehrere Jahre dauernder grundsätzlicher Rechtsstreit mit dem Bundesministerium für Arbeit und Soziales wurde zu Gunsten der Kommunalen Träger entschieden. Die Erstattung des Bundes erfolgte danach umgehend.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-600.000,00	-649.639,07	-49.639,07
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-8.386.838,36	-6.618.444,38	1.768.393,98
* Sonstige Transfererträge	-734.500,00	-1.441.994,41	-707.494,41
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.000,00	-2.979,71	2.020,29
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-9.726.338,36</b>	<b>-8.713.057,57</b>	<b>1.013.280,79</b>
* Personalaufwendungen	234.117,32	231.875,32	-2.242,00
* Planmäßige Abschreibungen		1.635.307,29	1.635.307,29
* Transferaufwendungen	13.711.728,00	13.195.335,17	-516.392,83
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.945.845,32</b>	<b>15.062.517,78</b>	<b>1.116.672,46</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>4.219.506,96</b>	<b>6.349.460,21</b>	<b>2.129.953,25</b>

Kurzbeschreibung:

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) für Unterkunft und Heizung einschließlich Wohnbeschaffungskosten, Mietkautionen und Umzugskosten

Anzumerken ist, dass im hier ausgewiesenen Kostenersatz auch die Anteile für Bildung und Teilhabe (312006-410 und 3190-410) enthalten sind.

Erläuterungen:

Insbesondere durch den (flüchtlingsbedingten) Anstieg bei der Zahl der Bedarfsgemeinschaften haben sich die Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft gegenüber den Vorjahren deutlich erhöht. Der für diese Aufwendungen in den Planungen errechnete Wert wurde jedoch nicht ganz wie erwartet erreicht (-516.392,83 €). Im Gegenzug wirkt sich die steigende Zahl der Bedarfsgemeinschaften auf die Transfererträge aus: hier konnten durch Rückforderungen von den Kunden und sonstigen Erstattungen höhere Einnahmen erzielt werden. Da nur die Nettoausgaben (tatsächliche Ist- Ausgaben abzgl. Einzahlungen (v. Kunden oder Dritten)) mit dem Bund abgerechnet werden dürfen, reduziert sich bei höheren Transfereinzahlungen der vom Bund zu erstatte Anteil.

Diese Effekte führen zu insgesamt rd. 350.000 € geringeren Einnahmen bei den Zuweisungen und Zuwendungen.

Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft

Für das Jahr 2017 beträgt die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und an der Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets 51,7 % der Nettoausgaben. Dieser Prozentsatz setzt sich wie folgt zusammen:

<b>KdU-Bundesbeteiligung</b>	<b>in Prozent</b>
Beteiligung an den Kosten der Unterkunft	31,6 %
Ausgaben für das Bildungspaket	4,5 %
Entlastung Kommunen Eingliederungshilfe	7,4 %
Zuschlag für flüchtlingsbed. Mehrkosten	8,2 %
<b>Gesamt</b>	<b>51,7 %</b>

Der Zuschlag für die flüchtlingsbedingten Mehrkosten wurde durch den Bund im Jahr 2017 überraschend von zunächst 5 % auf 8,2 % erhöht um hier eine vollständige Kostenerstattung zu erreichen.

Daher ging die ursprüngliche Haushaltsplanung 2017 von einer vollständigen Erstattung der flüchtlingsbedingten Mehrkosten aus. Der prozentuale Zuschlag des Bundes für die flüchtlingsbedingten Mehrkosten wurde zunächst innerhalb des Landes nach dem bisherigen Verteilungsschlüssel auf die Landkreise verteilt. Damit jedoch eine gerechte - am tatsächlichen Aufwand orientierte - Verteilung der Gelder erfolgt, ist eine landesweite Umverteilung erforderlich.

Das Land Baden-Württemberg hat eine am tatsächlichen Aufwand orientierte Verteilung der flüchtlingsbedingten Kosten zugesagt, diese aber 2017 nicht mehr umgesetzt.

Diese Änderungen führen gegenüber dem Planwert zu rd. 1,3 Mio. € geringeren Zuweisungen, die durch höhere Rückeinnahmen aus Transfererträgen nur teilweise aufgefangen werden können.

Durch die avisierte nachträgliche Umverteilung auf der Grundlage der tatsächlichen flüchtlingsbedingten Aufwendungen innerhalb Baden-Württembergs wird für die Jahre 2016/2017 aufgrund der sehr hohen Anzahl an Personen mit Flucht migrationshintergrund eine Nachzahlung für den Landkreis Waldshut erwartet.

Kostenerstattung des Landes für die Umsetzung des SGB II

Die Nettoentlastung des Landes für die Umsetzung des SGB II (Steuern und ähnliche Abgaben - Kostenart 30520000) ergibt sich durch den Netto-Ist-Aufwand der Ausgaben für Unterkunft und Heizung im Vorjahr, multipliziert mit dem Anteil des Kreises am Gesamtaufwand aller Kreise in Baden-Württemberg. Die Erstattung war hier etwas höher als geplant.

In der Leistung für Unterkunft und Heizung sind Aufwendungen für „planmäßige Abschreibungen“ für nicht einbringliche Forderungen ausgewiesen, die zu einer deutlichen Verschlechterung des Gesamtergebnisses beitragen. Hierzu verweisen wir auf die pauschalen Ausführungen im Vorwort.

**Jahresabschluss 2017**
**312002-410 Eingliederungsleistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge		-330,00	-330,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.600,00	-25.447,85	16.152,15
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-41.600,00</b>	<b>-25.777,85</b>	<b>15.822,15</b>
* Personalaufwendungen	210.769,60	146.120,89	-64.648,71
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	18.000,00		-18.000
* Transferaufwendungen	1.100.000,00	892.933,25	-207.066,75
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.064,70	1.064,70
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.328.769,60</b>	<b>1.040.118,84</b>	<b>-288.650,76</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.287.169,60</b>	<b>1.014.340,99</b>	<b>-272.828,61</b>

Kurzbeschreibung:

Kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16 a SGB II um eine ganzheitliche Betreuung bei der Eingliederung in Arbeit zu verwirklichen.

Erläuterungen:

In diesem Produkt werden die sozialintegrativen Leistungen (Schuldnerberatung, psychosoziale Betreuung, Suchtberatung, Frauen- und Kinderschutzhaus, Obdachlose, Jugendberufshelfer) abgebildet. Das Land hat die angekündigte Fortführung des Programms „Passiv-Aktiv-Tausch“ erst zur Jahresmitte umgesetzt. Hierdurch sind sowohl geringere Einzahlungen als auch Auszahlungen entstanden.

Eine Veränderung gegenüber dem Plan ergibt sich weiterhin insbesondere aufgrund des derzeit geringeren Bedarfs an Leistungen der Suchtberatung und Kinderbetreuung. Wie sich dies zukünftig durch die neue Kundenstruktur entwickeln wird bleibt abzuwarten.

Durch eine zunehmende Belegung des Frauenhauses durch Frauen aus Rechtsgebieten außerhalb des SGB II und/oder anderen Landkreisen musste auch ein größerer Teil der laufenden Kosten zu Lasten der zuständigen Fachämter umverteilt werden.

**312003-410 Einmalige Leistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-8.000,00	-30.799,43	-22.799,43
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-30.799,43</b>	<b>-22.799,43</b>
* Personalaufwendungen	94.087,61	90.164,05	-3.923,56
* Transferaufwendungen	330.400,00	436.358,66	105.958,66
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>424.487,61</b>	<b>526.522,71</b>	<b>102.035,10</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>416.487,61</b>	<b>495.723,28</b>	<b>79.235,67</b>

Kurzbeschreibung:

Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende für Erstausrüstung der Wohnung einschließlich Haushaltsgeräte, Erstausrüstung für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt

Erläuterungen:

Mit der Anerkennung als Flüchtling erfolgt der Rechtskreiswechsel aus dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) in das SGB II. Damit soll auch die vorläufige Unterbringung in den Gemeinschaftsunterkünften enden. Die anerkannten Flüchtlinge können sich private Wohnungen suchen oder werden im Wohnraum der Landkreismunicipalitäten „anschlussuntergebracht“.

Im Rahmen des SGB II besteht ein Anspruch auf einmalige Beihilfen wie z.B. Erstausrüstung der Wohnung mit Möbeln und Haushaltsgegenständen. Hier liegen die Aufwendungen um rd. 60.000 € über der ursprünglichen Planung.

Besonders auffällig ist die annähernde Verdoppelung der Aufwendungen für die „Erstausrüstung mit Bekleidung“. Hierunter fallen insbesondere Aufwendungen für Bekleidung für Schwangerschaft sowie Baby-Erstausrüstungen.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-19.662.222,40	-18.200.000,00	1.462.222,40
* Sonstige Transfererträge	-983.000,00	-2.173.068,70	-1.190.068,70
* Sonstige ordentliche Erträge		-831.251,63	-831.251,63
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-20.645.222,40</b>	<b>-21.204.320,33</b>	<b>-559.097,93</b>
* Personalaufwendungen	1.986.956,67	1.959.757,67	-27.199,00
* Planmäßige Abschreibungen		1.788.422,32	1.788.422,32
* Transferaufwendungen	20.645.222,40	19.688.391,13	-956.831,27
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.632.179,07</b>	<b>23.436.571,12</b>	<b>804.392,05</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.986.956,67</b>	<b>2.232.250,79</b>	<b>245.294,12</b>

Kurzbeschreibung:

Arbeitslosengeld II (ohne Kosten der Unterkunft)

Erläuterungen:

Der Anstieg der Bedarfsgemeinschaften (durch die bleibeberechtigten Flüchtlinge) und höhere Regelsätze bewirken eine Erhöhung der „passiven Leistungen“ (Regel- und Mehrbedarfe) gegenüber 2016. Der Anstieg der Bedarfsgemeinschaften ist nicht so hoch wie geplant. Daher werden auch die ALGII Leistungen nicht im geplanten Umfang benötigt. Die Regelleistungen für das Arbeitslosengeld II sind vom Bund und durch sonstige Transfererträge voll erstattungsfähig.

Auch in der Leistung für Arbeitslosengeld II sind „planmäßige Abschreibungen“ für nicht einbringliche Forderungen und „sonstige Erträge“ ausgewiesen, die zu einer Verschlechterung des Gesamtergebnisses beitragen. Hierzu verweisen wir auf die pauschalen Ausführungen im Vorwort.

**312005-410 Eingliederungsleistungen/Optionslandkreise**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-2.654.717,34	-2.522.390,50	132.326,84
* Sonstige Transfererträge	-8.200,00	2.479,62	10.679,62
<b>* Sonstige ordentliche Erträge</b>		<b>-29.116,74</b>	<b>-29.116,74</b>
** Anteilige ordentliche Erträge	-2.662.917,34	-2.549.027,62	113.889,72
* Personalaufwendungen	1.883.642,38	1.843.857,17	-39.785,21
* Planmäßige Abschreibungen		21.300,33	21.300,33
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.094,58	1.094,58
* Transferaufwendungen	2.662.917,34	2.509.230,34	-153.687,00
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.546.559,72</b>	<b>4.375.482,42</b>	<b>-171.077,30</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.883.642,38</b>	<b>1.826.454,80</b>	<b>-57.187,58</b>

Kurzbeschreibung:

Eingliederungsleistungen Bund incl. „ESF-Bundesprogramm zur Eingliederung langzeitarbeitsloser Leistungsberechtigter nach dem zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt“; bei uns kurz genannt „ELA“ sowie das Sonderprogramm „Soziale Teilhabe“

Erläuterungen:

Bedingt durch den flüchtlingsbedingten Zuwachs bei den Bedarfsgemeinschaften hat der Bund wie im Vorjahr zusätzliche Mittel für Eingliederungsleistungen zur Verfügung gestellt.

Im Sonderprogramm „ELA“ konnten Teilnehmer noch bis Ende 2017 aufgenommen werden. Da sich die Förderung am tatsächlich gezahlten Lohn orientiert, werden trotz sehr guter Auslastung des Programmes nicht alle reservierten Fördermittel benötigt.

Im Jahr 2017 wurden erstmalig auch Lohnkostenzuschüsse im Programm „Soziale Teilhabe“ gewährt. Hier sind die Zuwendungen des Bundes ebenfalls von den tatsächlich gezahlten Lohnkosten abhängig so dass auch hier weniger Erträge und Aufwendungen entstanden sind.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-2.000,00	-3.011,82	-1.011,82
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-3.011,82</b>	<b>-1.011,82</b>
* Personalaufwendungen	169.847,32	154.266,80	-15.580,52
* Planmäßige Abschreibungen		552,01	552,01
* Transferaufwendungen	280.000,00	309.498,34	29.498,34
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>449.847,32</b>	<b>464.317,15</b>	<b>14.469,83</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>447.847,32</b>	<b>461.305,33</b>	<b>13.458,01</b>

Das Jobcenter bearbeitet für alle Rechtsgebiete (SGB II und XII; AsylbLG, KiZ; WoGG) die Anträge auf Bildungs- und Teilhabe-Leistungen. In den vorliegenden Produkten werden nur die Leistungen für die SGB II, Wohngeld und KiZ-Empfänger ausgewiesen.

**Jahresabschluss 2017**
Kurzbeschreibung:

Leistungen für Bildung und Teilhabe an Arbeitslosengeld II-Empfänger nach § 28 SGB II

Erläuterungen:

In diesem Produkt können Kindern und Jugendlichen aus dem Bereich der SGB II-Leistungsempfänger und aus einkommensschwachen Familien (Leistungen sind bedarfsauslösend) zusätzliche Leistungen zur Verbesserung der Teilhabemöglichkeiten an schulischer und außerschulischer Bildung sowie an kulturellen Angeboten gewährt werden. Das Bildungspaket für Kinder und Jugendliche umfasst Leistungen für

- Schul- und KiTa-Ausflüge u. mehrtägige KiTa-Fahrten
- Mehrtägige Klassenfahrten
- Schulbedarf
- Schülerbeförderung
- Lernförderung
- Mittagsverpflegung
- Soziale/kulturelle Teilhabe

Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden vom Bund pauschal über die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Jahr 2016 mit 7,6 % der abgerechneten KdU-Aufwendungen erstattet und im Folgejahr über das Land spitz abgerechnet.

Die gestiegene Zahl der Bedarfsgemeinschaften führt auch im Bereich der Leistungen für Bildung und Teilhabe zu höheren Ausgaben.

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

Teilergebnisrechnung	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-1.200,00	-423,30	-776,70
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.200,00</b>	<b>-423,30</b>	<b>-776,70</b>
* Transferaufwendungen	107.200,00	85.991,03	21.208,97
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>107.200,00</b>	<b>85.991,03</b>	<b>21.208,97</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>106.000,00</b>	<b>85.567,73</b>	<b>20.432,27</b>

Das Jobcenter bearbeitet für alle Rechtsgebiete (SGB II und XII; AsylbLG, KiZ; WoGG) die Anträge auf Bildungs- und Teilhabe-Leistungen. In den vorliegenden Produkten werden nur die Leistungen für die SGB II-, Wohngeld- und KiZ-Empfänger ausgewiesen.

Kurzbeschreibung:

Beinhaltet die Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG für Kinder von Wohngeld- und Kinderzuschlagsempfängern (s. auch Erläuterung bei 312006-410)

Erläuterungen:

Die Leistungen für Bildung und Teilhabe im Jahr 2017 werden vom Bund pauschal über die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Jahr 2017 mit 7,6 % der abgerechneten KdU-Aufwendungen erstattet und im Folgejahr über das Land spitz abgerechnet.

Die Zahl der bewilligten Einzelanträge und die Förderhöhe sind gegenüber dem Vorjahr wieder gestiegen. Die Steigerung hier war jedoch nicht so deutlich wie erwartet.

**Amt für Soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2017	2017	- = besser
	BFR	BFR	+ = schlechter
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-10.483.000,00	-9.399.124,19	1.083.875,81
* Sonstige Transfererträge	-7.487.000,00	-8.137.414,46	-650.414,46
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-200.000,00	-601.899,76	-401.899,76
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.690,00	-2.690,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.478.018,04	-10.102.443,34	10.375.574,70
* Sonstige ordentliche Erträge		-32.585,52	-32.585,52
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-38.648.018,04</b>	<b>-28.276.157,27</b>	<b>10.371.860,77</b>
* Personalaufwendungen	5.566.956,36	5.120.126,70	-446.829,66
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.293.450,00	1.462.458,79	-830.991,21
* Planmäßige Abschreibungen	9.867,00	1.576.731,88	1.566.864,88
* Transferaufwendungen	62.872.018,00	58.299.498,45	-4.572.519,55
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.300,00	631.924,88	43.624,88
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>71.330.591,36</b>	<b>67.090.740,70</b>	<b>-4.239.850,66</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>32.682.573,32</b>	<b>38.814.583,43</b>	<b>6.132.010,11</b>

Das Amt für Soziale Hilfen, Behinderten und Altenhilfe schließt in 2017 sein ordentliches Ergebnis mit einer Planverschlechterung von rd. 6,1 Mio. € ab. Davon entfallen auf den Flüchtlingsbereich - 4,3 Mio. € (inkl. 3140-130 und 314006-130 rd. - 5,3 Mio. €.) und rd. - 1,8 Mio. € auf die anderen Bereiche.

Die detaillierten Kommentierungen können bei den Einzelprodukten entnommen werden

**3110-420 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2017	2017	- = besser
	BFR	BFR	+ = schlechter
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-10.468.500,00	-9.187.818,69	1.280.681,31
* Sonstige Transfererträge	-7.243.000,00	-7.811.528,88	-568.528,88
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-105.000,00	-106.256,14	-1.256,14
* Sonstige ordentliche Erträge		-31.751,33	-31.751,33
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-17.816.500,00</b>	<b>-17.137.355,04</b>	<b>679.144,96</b>
* Personalaufwendungen	1.655.914,88	1.685.928,48	30.013,60
* Planmäßige Abschreibungen		1.011.469,01	1.011.469,01
* Transferaufwendungen	52.754.000,00	53.151.102,84	397.102,84
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.000,00	215.470,76	53.470,76
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.571.914,88</b>	<b>56.063.971,09</b>	<b>1.492.056,21</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>36.755.414,88</b>	<b>38.926.616,05</b>	<b>2.171.201,17</b>

**Kurzbeschreibung:**

Hilfe zur Pflege, Eingliederungshilfe für behinderte Menschen, Hilfen zur Gesundheit, Hilfen zum Lebensunterhalt, Hilfen für blinde Menschen, sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach SGB XII,

**Jahresabschluss 2017**

Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

In den folgenden Tabellen sind die **Einzelprodukte** innerhalb der Produktgruppe 3110 aufgeführt.

**311001-420 Hilfe zur Pflege**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-1.330.000,00	-1.427.834,95	-97.834,95
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.000,00	-21.476,11	3.523,89
<b>** Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.355.000,00</b>	<b>-1.449.311,06</b>	<b>-94.311,06</b>
* Personalaufwendungen	295.584,84	288.684,34	-6.900,50
* Planmäßige Abschreibungen		124.733,03	124.733,03
* Transferaufwendungen	6.869.000,00	6.191.535,25	-677.464,75
<b>** Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.164.584,84</b>	<b>6.604.952,62</b>	<b>-559.632,22</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.809.584,84</b>	<b>5.155.641,56</b>	<b>-653.943,28</b>

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. Die Hilfen werden entweder anstelle der sozialen Pflegeversicherung (SGB XI) gewährt, wenn (noch) kein Versicherungsschutz vorliegt oder ergänzend zu den Leistungen des SGB XI.

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. Auch Unterhaltsleistungen von Eltern bzw. volljährigen Kindern sind ggfs. zu erbringen. Wegen der Fallkonstellationen, die neu auf die Hilfe zur Pflege angewiesen sind, kann die Höhe der Erträge nicht exakt kalkuliert werden.

Bei den Einnahmen konnten ca. 95.000 € mehr verbucht werden. Dies ist insbesondere auf das Inkrafttreten des Pflegestärkungsgesetzes III (PSG III) zum 01.01.2017 zurückzuführen. Durch die großzügigen Überleitungsregelungen erfolgte bei Fällen mit eingeschränkter Alltagskompetenz ein doppelter Stufensprung (z.B. von Pflegestufe 0 auf Pflegegrad 2). Da diese Änderungen von der Pflegekasse rückwirkend ab dem 01.01.2017 bewilligt wurden, konnte der Sozialhilfeträger in einer Vielzahl von Fällen Erstattungen für mehrere Monate vereinnahmen.

Auch auf der Ausgabenseite ist das PSG III mitverantwortlich für eine deutliche Verringerung der Aufwendungen (in Höhe von ca. 560.000 €), da in laufenden Fällen, sowohl ambulant als auch stationär, die Pflegekasse nach erfolgter Einstufung in die neuen Pflegegrade einen größeren Teil der Pflegekosten abdeckte.

Dies war bei der Haushaltsplanung noch nicht absehbar, da nur einige Eckpunkte der Gesetzgebung bekannt waren, viele maßgebliche Regelungen aber erst bei Einbringung des Gesetzes im Dezember 2016 festgesetzt wurden. Insbesondere ist man bei der Haushaltsplanung davon ausgegangen, dass die geplanten verbesserten Leistungen im Bereich der Hilfe zur Pflege nach dem SGB XII die Einsparungen durch die Änderungen in der sozialen Pflegeversicherung überwiegen würden.

**311002-420 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-287.000,00	-312.858,00	-25.858,00
* Sonstige Transfererträge	-5.100.000,00	-5.401.819,92	-301.819,92
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.000,00	-71.242,00	3.758,00
* Sonstige ordentliche Erträge		-27.472,85	-27.472,85
<b>** Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.462.000,00</b>	<b>-5.813.392,77</b>	<b>-351.392,77</b>
* Personalaufwendungen	609.807,69	657.039,79	47.232,10
* Planmäßige Abschreibungen		438.580,48	438.580,48
* Transferaufwendungen	30.896.000,00	33.588.957,23	2.692.957,23
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.000,00	215.470,76	53.470,76
<b>** Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>31.667.807,69</b>	<b>34.900.048,26</b>	<b>3.232.240,57</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>26.205.807,69</b>	<b>29.086.655,49</b>	<b>2.880.847,80</b>

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:

Bei den Einnahmen sind die sonstigen Transfererträge mit über 300.000 € Mehrertrag zu nennen. Der Ansatz im Jahr 2017 wurde im Vergleich zum vorherigen Planjahr 2016 deutlich um 200.000 € erhöht. Dennoch ergab sich die vorgenannte Steigerung von 300.000 €, welche einerseits auf die vermehrte Festsetzung von Kostenbeiträgen, Aufwendungsersatzten u.ä. zurückzuführen war, nachdem vakante Sachbearbeiterstellen wieder besetzt werden konnten. Andererseits werden auch regelmäßig Renten im Rahmen des Bruttoprinzips vereinnahmt, welche sich im Rahmen der Rentenerhöhung ebenfalls entsprechend erhöhen.

Auch die Zuweisungen vom Land für schulische Inklusion wurden zwar geplant, aber wegen der unerwartet hohen Fallzahl war die Erstattung um 25.000 € höher als geplant.

Die Aufwendungen erhöhten sich im Berichtsjahr um insg. 3,2 Mio. €.

Erstmals in 2017 mussten nicht werthaltige Forderungen in Höhe von ca. 440.000 € abgeschrieben werden, was die Aufwendungen um diesen Betrag bilanzmäßig erhöht.

Wie im Vorjahr nahm die Zahl der Integrationshilfen in Regelkindergärten und Schulen um 20 zu. Dabei sind verhältnismäßig viele Personen mit sehr hohem Hilfebedarf hinzugekommen. Insgesamt entstanden in diesem Bereich Mehraufwendungen von knapp 600.000 €.

Im Bereich der Werkstätten für behinderte Menschen sind ca. 510.000 € Mehraufwendungen entstanden. Diese sind zum einen auf Vergütungserhöhungen sowie auf höhere Fahrtkosten zurückzuführen. Weiterhin sind in diesem Betrag Nachzahlungen für mehrere Monate wegen einer neuen Vergütungsstruktur bei Teilzeitbeschäftigung enthalten.

Im Bereich FuB (Förder- und Betreuungsgruppen) führten Vergütungserhöhungen und leichte Fallzahlensteigerungen ebenfalls zu Mehraufwendungen in Höhe von 250.000 €.

Im Bereich der Frühförderung sind ebenfalls leichte Fallzahlenerhöhungen feststellbar, was zu einem Mehraufwand von ca. 130.000 € führte.

In den Bereichen BWB (Betreutes Wohnen für behinderte Menschen) und BWF (Betreutes Wohnen in Familien) sind ebenfalls leichte Fallzahlenerhöhungen sowie Vergütungserhöhungen zu verzeichnen gewesen.

**Jahresabschluss 2017**

Mehrausgaben = ca. 150.000 €

Im Bereich Stationäres Wohnen sind knapp 930.000 € an Mehraufwendungen zu verzeichnen, welche im Wesentlichen auf strukturveränderte und verhältnismäßig starke Vergütungserhöhungen zurückzuführen sind.

Insgesamt hat sich in der Eingliederungshilfe der Trend der Vorjahre bestätigt, dass die Fallzahlen im ambulanten Bereich langsam aber stetig ansteigen, während die Fallzahlen im stationären Bereich stagnieren. Die Erhöhung der Leistungssätze ergibt sich aus den Tarifsteigerungen, welche an die Leistungsträger weitergegeben werden müssen.

Die genannten Steigerungen im Ausgabebereich (3,2 Mio. €) wurden durch Steigerungen bei den Einnahmen (350.000 €) relativiert, so dass der Nettoaufwand in der Eingliederungshilfe um ca. 2.9 Mio. € über dem Vorjahresansatz lag.

**311003-420 Hilfen zur Gesundheit**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-5.000,00	-13.450,50	-8.450,50
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-2.007,34	-2.007,34
<b>** Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-15.457,84</b>	<b>-10.457,84</b>
* Personalaufwendungen	4.425,54	4.475,79	50,25
* Planmäßige Abschreibungen		2.511,14	2.511,14
* Transferaufwendungen	470.000,00	316.955,64	-153.044,36
<b>** Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>474.425,54</b>	<b>323.942,57</b>	<b>-150.482,97</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>469.425,54</b>	<b>308.484,73</b>	<b>-160.940,81</b>

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.

**Jahresabschluss 2017**
**311004-420 Hilfen für blinde Menschen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-2.500,00	-13.857,42	-11.357,42
* Sonstige ordentliche Erträge		-4.278,48	-4.278,48
<b>** Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-18.135,90</b>	<b>-15.635,90</b>
* Personalaufwendungen	52.909,73	59.957,10	7.047,37
* Planmäßige Abschreibungen		1.110,91	1.110,91
* Transferaufwendungen	650.000,00	632.468,41	-17.531,59
<b>** Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>702.909,73</b>	<b>693.536,42</b>	<b>-9.373,31</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>700.409,73</b>	<b>675.400,52</b>	<b>-25.009,21</b>

Kurzbeschreibung:

Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und ggf. in Verbindung mit Leistungen der Kriegsopferversorge; Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten; Landesblindenhilfe.

Erläuterungen:

Die Anzahl der Empfänger von Blindenhilfe ist jährlich leicht schwankend um den Wert von ca. 150 Fällen. Im Berichtsjahr gab es wie im Vorjahr einen leichten Fallzahlenrückgang, womit die Ergebnisverbesserungen von rund 25.000 € erklärt werden können.

**311005-420 Hilfe zum Lebensunterhalt**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-60.466,56	-60.466,56
* Sonstige Transfererträge	-250.000,00	-523.398,80	-273.398,80
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.000,00	-11.530,69	-6.530,69
<b>** Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-255.000,00</b>	<b>-595.396,05</b>	<b>-340.396,05</b>
* Personalaufwendungen	111.532,57	117.097,10	5.564,53
* Planmäßige Abschreibungen		360.146,58	360.146,58
* Transferaufwendungen	2.784.000,00	2.828.180,67	44.180,67
<b>** Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.895.532,57</b>	<b>3.305.424,35</b>	<b>409.891,78</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.640.532,57</b>	<b>2.710.028,30</b>	<b>69.495,73</b>

Kurzbeschreibung:

Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII 3. Kapitel zur Sicherstellung des Lebensunterhalts und zur Förderung der Unabhängigkeit von sozialen Hilfen; 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.

**Jahresabschluss 2017**
Erläuterungen:

Im Bereich der Erträge sind Mehreinnahmen von 273.000 € im Vergleich zum Planansatz zu verzeichnen. Hier handelt es sich nicht um laufende Einnahmesollstellungen aus dem Bereich des SGB XII. Diese sind ungefähr in der veranschlagten Höhe von 250.000,-€ angefallen. Die Mehreinnahmen sind ausschließlich auf Wiedereinbuchungen von befristet niedergeschlagenen Forderungen zurückzuführen.

Gleichzeitig wurden diese Forderungen zum Teil auf der Aufwandsseite zusammen mit anderen Forderungen als Wertberichtigung in Höhe von 360.000 € bei der Position Planmäßige Abschreibungen ausgebucht. Im Saldo ergibt sich ein Nettomehraufwand von 69.500 €, welcher auf gestiegene Fallzahlen zurückzuführen ist.

**311006-420 Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach dem SGB XII**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-1.000,00	-577,79	422,21
<b>** Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-577,79</b>	<b>422,21</b>
* Personalaufwendungen	14.862,15	26.379,05	11.516,90
* Transferaufwendungen	100.000,00	172.669,93	72.669,93
<b>** Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>114.862,15</b>	<b>199.048,98</b>	<b>84.186,83</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>113.862,15</b>	<b>198.471,19</b>	<b>84.609,04</b>

Kurzbeschreibung:

Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes nach § 70 SGB XII. Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII, die der Sicherstellung der Versorgung von Haushaltsangehörigen dienen, wenn keiner der Haushaltsangehörigen die erforderliche Haushaltsführung übernehmen kann. Altenhilfe nach § 71 SGB XII; Hilfe in besonderen Lebenslagen nach § 73 SGB XII; Bestattungskosten nach § 74 SGB XII; Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten.

Erläuterungen:

Die höheren Aufwendungen i. H. v. ca. 70.000 € resultieren auf der gestiegenen Anzahl von Anträgen auf Übernahme von Bestattungskosten. Die Anzahl der bewilligten Beihilfen sind in den Vorjahren gesunken, so dass der Planansatz 2017 ebenfalls reduziert wurde.

**311007-420 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-31.000,00	-29.996,84	1.003,16
<b>** Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-31.000,00</b>	<b>-29.996,84</b>	<b>1.003,16</b>
* Personalaufwendungen	1.778,53	1.782,44	3,91
* Planmäßige Abschreibungen		2.048,52	2.048,52
* Transferaufwendungen	280.000,00	350.658,95	70.658,95
<b>** Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>281.778,53</b>	<b>354.489,91</b>	<b>72.711,38</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>250.778,53</b>	<b>324.493,07</b>	<b>73.714,54</b>

Kurzbeschreibung:

Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten nach § 67 SGB XII (z.B. Nichtsesshafte); Beratung und

**Jahresabschluss 2017**

Unterstützung von Leistungsberechtigten.

Erläuterungen:

Wie schon im Vorjahr ist sowohl im ambulanten Bereich (Aufnahmehaus), als auch im stationären Bereich der Nichtsesshaftenhilfe eine Steigerung der Fallzahlen zu beobachten, weshalb die Ansätze für das Haushaltsjahr 2017 wieder erhöht worden sind. Es nehmen nicht nur die Fälle zu, welche in der Waldshuter Einrichtung „Haus Benedikt“ der AGJ betreut werden, sondern auch solche, welche in Einrichtungen außerhalb des Landkreises untergebracht sind, weil die zu betreuenden Personen ihren gewöhnlichen Aufenthalt im Landkreis Waldshut haben.

**311008-420 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-10.181.500,00	-8.814.494,13	1.367.005,87
* Sonstige Transfererträge	-523.500,00	-400.592,66	122.907,34
<b>** Summe ordentliche Erträge</b>	<b>-10.705.000,00</b>	<b>-9.215.086,79</b>	<b>1.489.913,21</b>
* Personalaufwendungen	565.013,83	530.512,87	-34.500,96
* Planmäßige Abschreibungen		82.338,35	82.338,35
* Transferaufwendungen	10.705.000,00	9.069.676,76	-1.635.323,24
<b>** Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.270.013,83</b>	<b>9.682.527,98</b>	<b>-1.587.485,85</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>565.013,83</b>	<b>467.441,19</b>	<b>-97.572,64</b>

Kurzbeschreibung:

Finanzielle Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts im Alter und bei dauerhafter Erwerbsminderung nach SGB XII.

Erläuterungen:

Aufgrund von Steigerungen im Planjahr 2016 wurden die Ansätze erhöht. Es handelte sich aber zum Teil um Einmaleffekte, die nicht zu einer größeren Steigerung der Ausgaben geführt haben. Die Fallzahlen in der Grundsicherung sind aber weiterhin leicht ansteigend.

Der Ansatz 2017 wurde im Vergleich zum Vorjahr deutlich erhöht, da durch Gesetzesänderungen, z.B. im Bereich der Kosten der Unterkunft für behinderte Familienangehörige, eine deutliche Ausgabensteigerung zu erwarten war. Dies hat sich nicht realisiert. Die Grundsicherungskosten werden zu 100 % vom Bund erstattet.

**313002-420 Hilfen für Aussiedler**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-4.340,97	-4.340,97
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>		<b>-4.340,97</b>	<b>-4.340,97</b>
* Personalaufwendungen	31.377,76	24,44	-31.353,32
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>31.377,76</b>	<b>24,44</b>	<b>-31.353,32</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>31.377,76</b>	<b>-4.316,53</b>	<b>-35.694,29</b>

## Jahresabschluss 2017

---

### Kurzbeschreibung:

Versorgung, Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern nach dem Bundesvertriebenengesetz

### Erläuterungen Ergebnishaushalt:

Nachdem in den Vorjahren alle die uns zugewiesenen Spätaussiedler Leistungen nach dem SGB II erhielten; wurde davon ausgegangen, dass sich dieser Trend im Jahr 2017 fortsetzt. Die Personalaufwendungen wurden aufgrund eines Schlüssels anteilig auf diese Kostenstelle verbucht.

**Darstellung des Flüchtlingsbereiches**

Die Flüchtlingsbereich setzt sich aus den Teilbereichen der

- Hilfen für Flüchtlinge (313001-420)
- Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge (3140-130, 314006-130, 3140-420 und 314006-420) sowie die
- Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen (318009) sowie der Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung (318010-420) zusammen.

Gesamthaft betrachtet schließt der Flüchtlingsbereich mit einem ordentlichen Ergebnis von -5.162.958 €, was zu einer Planabweichung bzw. Planverschlechterung von rd. 5,3 Mio. € führt.

313001-420, 3140-130, 314006-130, 3140-420, 314006-420, 318009 und 318010-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2017	2017	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-207.549,23	-207.549,23
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen		-250,00	-250,00
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-200.000,00	-601.899,76	-401.899,76
* Sonstige Transfererträge	-164.000,00	-244.472,83	-80.472,83
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.024.298,04	-9.645.047,33	10.379.250,71
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-20.388.298,04</b>	<b>-10.699.219,15</b>	<b>9.689.078,89</b>
* Personalaufwendungen	2.372.098,50	2.125.288,43	-246.810,07
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.094.182,00	7.251.530,68	-842.651,32
* Abschreibungen	123.188,00	1.727.712,97	1.604.524,97
* Transferaufwendungen	9.546.989,00	4.644.382,36	-4.902.606,64
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.000,00	113.262,71	1.262,71
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.248.457,50</b>	<b>15.862.177,15</b>	<b>-4.386.280,35</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-139.840,54</b>	<b>5.162.958,00</b>	<b>5.302.798,54</b>

Das Gesamtergebnis setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

**313001-420 Hilfen für Flüchtlinge**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2017	2017	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-164.000,00	-244.472,83	-80.472,83
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.258.355,47	-5.610.612,32	2.647.743,15
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-8.422.355,47</b>	<b>-5.855.085,15</b>	<b>2.567.270,32</b>
* Personalaufwendungen	1.154.786,38	340.845,18	-813.941,20
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		2.425,32	2.425,32
* Abschreibungen		47.588,60	47.588,60
* Transferaufwendungen	9.546.989,00	4.604.257,46	-4.942.731,54
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.000,00	63.120,11	2.120,11
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.762.775,38</b>	<b>5.058.236,67</b>	<b>-5.704.538,71</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.340.419,91</b>	<b>-796.848,48</b>	<b>-3.137.268,39</b>

**Jahresabschluss 2017**
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:

Im Jahr 2017 wurden dem Landkreis Waldshut insgesamt 248 Flüchtlinge zugewiesen, durchschnittlich also etwa 20 Flüchtlinge monatlich. Geplant wurde mit monatlich 50 Zuweisungen, also insgesamt 600 Flüchtlingen, die neu im Landkreis Waldshut aufgenommen werden müssen.

Durch die verhältnismäßig geringen Zuweisungen und die zahlenmäßig wesentlich stärkeren Überführungen in die Anschlussunterbringungen veränderten sich die Belegungszahlen in den Gemeinschaftsunterkünften deutlich nach unten.

Während sich im Januar 2017 insgesamt noch 1.388 Menschen in den Gemeinschaftsunterkünften befanden, waren es im März 1.213, im Juni 1.011, im September 870 und im Dezember 759.

Im Ansatz 2017 wurde mit höheren Zuweisungszahlen kalkuliert, welche sich aufgrund der dargestellten Entwicklung nicht realisiert haben.

So blieben die tatsächlichen Ausgaben weit hinter den Prognosen zurück (5,7 Mio. €), dementsprechend aber natürlich auch die Erstattungen des Landes. Auf der Einnahmenseite weicht das Ergebnis mit gut 2,5 Mio. € vom Ansatz ab (Mindererträge).

In Summe ergibt sich eine Planverbesserung bei den Hilfen für Flüchtlingen (313001-420) von rund 3,1 Mio. €.

**3140-130, 314006-130, 3140-420 und 314006-420 Soziale Einrichtungen**

3140-420, 3140-130, 314006-130 und 314006-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2017	2017	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-207.549,23	-207.549,23
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen		-250,00	-250,00
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-200.000,00	-601.899,76	-401.899,76
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.765.942,57	-3.285.605,80	8.480.336,77
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-11.965.942,57</b>	<b>-4.095.304,79</b>	<b>7.870.637,78</b>
* Personalaufwendungen	1.217.312,12	1.027.331,20	-189.980,92
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.094.182,00	7.234.479,84	-859.702,16
* Abschreibungen	123.188,00	1.680.124,37	1.556.936,37
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.000,00	31.666,30	-19.333,70
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.485.682,12</b>	<b>9.973.601,71</b>	<b>487.919,59</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.480.260,45</b>	<b>5.878.296,92</b>	<b>8.358.557,37</b>

Kurzbeschreibung:

Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerber, Bürgerkriegsflüchtlinge und Aussiedler

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

Im Jahr 2017 wurden zu den am 01.01.2017 bestehenden Gemeinschaftsunterkünften keine weiteren Unterkünfte eröffnet. Aufgrund der bereits beschriebenen Rückgänge in den Belegungszahlen wurden dafür drei Unterkünfte aufgegeben, nachdem die Mietverträge endeten:

## Jahresabschluss 2017

Mai 2017: St. Blasien – Friedrichstraße

Juli 2017: St. Blasien – Albtalstraße

Oktober 2017: Waldshut-Tiengen – Schmitzinger Straße

Außerdem wurden aufgrund der immer größer werdenden Leerstände in allen übrigen Unterkünften die Gemeinschaftsunterkünfte Lauchringen, Laufenburg, Todtmoos und Ühlingen-Birkendorf im vierten Quartal 2017 nicht mehr belegt, so dass dort lediglich noch die aus den Mietverträgen geschuldeten Kaltmietkosten und sehr geringe Nebenkosten anfallen.

Seit dem Jahr 2016 werden die Gebäude für die Unterbringung der Flüchtlinge durch das Amt für Kreisschulen und Liegenschaften bewirtschaftet. Seit dem Haushaltsjahr **2016** werden die Gebäudekosten für die Gemeinschaftsunterkünfte (Mieten, Pachten, Bewirtschaftung, Unterhalt, etc.) erstmals in einem eigenen Profit-Center ausgewiesen (3140-130), hinzu kam ab 2017 auch noch das Profit-Center 314006-130, das bei Amt 13 geführt wurde und jetzt wieder vereint dargestellt wird.

Mit Stand vom **31.12.2017** sind insgesamt 759 Flüchtlinge in den Gemeinschaftsunterkünften untergebracht. Zum selben Zeitpunkt verfügten wir über 15 Gemeinschaftsunterkünfte in 12 Kommunen, von denen 11 aktiv belegt sind (s.o., vier Unterkünfte stehen leer).

In der Tabelle sind die Standorte mit Gemeinschaftsunterkünften (Stand 31.12.2017) abgebildet:

<b>Unterkunft</b>	<b>Plätze bei 4,5 m<sup>2</sup></b>	<b>davon belegt</b>
GU Bad Säckingen I+II	496	248
GU Bonndorf	40	23
GU Dogern	50	31
GU Jestetten	90	53
GU Lauchringen	30	-
GU Laufenburg	52	-
GU Lottstetten	40	17
GU Rickenbach	95	42
GU Tiengen I+II	340	185
GU Todtmoos	70	-
GU Ühlingen-Birkendorf	48	-
GU Wehr I+II	272	160
<b>Gesamt</b>	<b>1.623</b>	<b>759</b>

Mit Stand 31.12.2017 waren insg. 864 Plätze nicht belegt. Dabei muss berücksichtigt werden, dass sich die Platzkapazität zum 01.01.2018 aufgrund der Wiedereinsetzung der 7m<sup>2</sup>-Regelung auf 936 Plätze (aktiv belegte Unterkünfte) reduziert. In der obigen Tabelle sind die Platzkapazitäten für die in 2017 geltenden Bestimmungen in Höhe von 4,5m<sup>2</sup>/Person aufgeführt.

Während auf der Ausgabenseite (anteilige ordentliche Aufwendungen) im Ergebnis knapp 500.000 € mehr an Ausgaben angefallen sind als für 2017 in der Planung prognostiziert wurden, ist das Defizit bei den Erträgen signifikant. Von den erwarteten knapp 12 Mio. € konnten in 2017 lediglich knapp 4,1 Mio. € tatsächlich vereinnahmt werden. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um Kostenerstattungen des Landes. Insgesamt beträgt die Abweichung somit ca. 8,36 Mio. €.

Zum einen blieben die erwarteten Einnahmen aus der nachlaufenden Spitzabrechnung 2015 um 1,5 Mio. € unbedient, d.h. der Landkreis erhielt in 2017 insgesamt 1,5 Mio. € weniger als in der Planung für 2017 veranschlagt. Geplant wurde mit Einnahmen von knapp 2,6 Mio. €, erstattet wurden bisher jedoch lediglich 1,1 Mio. €. Das Abrechnungsverfahren zur nachlaufenden Spitzabrechnung war zum Zeitpunkt 31.12.2017 noch nicht abgeschlossen, so dass ggf. weiter anfallende Einnahmen erst in 2018 fließen. Die endgültige Festsetzung wird frühestens im Sommer 2018 erfolgen.

**Jahresabschluss 2017**

Außerdem wurde aufgrund der Produktplanänderung Baden-Württemberg die Kostenerstattung für die soziale Betreuung der Flüchtlinge aus dem Produkt 3130 herausgenommen und in das Produkt 3180 überführt (ca. 560.000 €). Ebenso sind in diesem Produkt auch Kosten für Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen beinhaltet, welche um über 1,5 Mio. € höher als geplant ausgefallen sind. Die Abschreibungen im Jahr 2017 fielen deshalb deutlich höher als geplant aus, da die Mietereinbauten in Flüchtlingsunterkünften erst im November 2016 nachaktiviert wurden und die Höhe der Abschreibungen damit erst nach der Planaufstellung feststand.

Die betragsmäßig größte Differenz entsteht aus haushalterischer Sicht jedoch aus der Entwicklung der Zuweisungen von Flüchtlingen in den Landkreis und der damit verbundenen Abrechnungssystematik. Da in der Planung für das Jahr 2017 mit durchschnittlich 50 Zuweisungen pro Monat gerechnet wurde, allerdings nur durchschnittlich 20 Personen in den Landkreis kamen, entstanden wesentlich mehr Leerplätze in den Unterkünften, da die Unterkünfte nicht in der Geschwindigkeit abgebaut werden konnten, wie dies für die nicht vorhersehbare Entwicklung notwendig gewesen wäre. Darüber hinaus wurden Kosten für die nicht mehr in der vorläufigen Unterbringung berechtigten Personen vom Land nicht erstattet.

**318009 und 318010-420 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung sowie Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen**

318009 und 318010-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-748.829,21	-748.829,21
** Anteilige ordentliche Erträge		<b>-748.829,21</b>	<b>-748.829,21</b>
* Personalaufwendungen		757.112,05	757.112,05
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun		14.625,52	14.625,52
* Transferaufwendungen		40.124,90	40.124,90
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		18.476,30	18.476,30
** Anteilige ordentliche Aufwendungen		<b>830.338,77</b>	<b>830.338,77</b>
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis		<b>81.509,56</b>	<b>81.509,56</b>

Kurzbeschreibung:

Flüchtlingssozialarbeit nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz im Rahmen der vorläufigen Unterbringung Koordinierungs- und Anlaufstelle, Organisation und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements, Betreuungs- und Integration von Flüchtlingen, Beratungs- und Ombudsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen, Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen, Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration sowie Rückkehrberatung

Erläuterungen:

Die Produkte wurden erst während des Haushaltsplanjahres 2017 durch die Änderung des Produktplanes eingeführt. Die Planansätze 2017 wurden ursprünglich auf dem Produkt 313001-420 Hilfen für Flüchtlinge und 3180-420 Sonstige soziale Hilfe und Leistungen eingeplant.

**Jahresabschluss 2017**
**3150-420 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-80.000,00	-81.412,75	-1.412,75
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-267.720,00	-260.963,01	6.756,99
* Sonstige ordentliche Erträge		-834,19	-834,19
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-347.720,00</b>	<b>-343.209,95</b>	<b>4.510,05</b>
* Personalaufwendungen	17.630,48	16.670,97	-959,51
* Planmäßige Abschreibungen		14.288,34	14.288,34
* Transferaufwendungen	409.400,00	374.656,81	-34.743,19
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>427.030,48</b>	<b>405.616,12</b>	<b>-21.414,36</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>79.310,48</b>	<b>62.406,17</b>	<b>-16.904,31</b>

Kurzbeschreibung:

Fürsorgeleistungen nach § 25 ff. Bundesversorgungsgesetz

Erläuterungen:

Auf der Ausgabenseite sind die Fallzahlen weiterhin leicht rückläufig, so dass ein Minderaufwand von ca. 21.000 € zu verzeichnen ist.

**3170-420 Betreuungsleistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.690,00	-2.690,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>		<b>-2.690,00</b>	<b>-2.690,00</b>
* Personalaufwendungen	241.186,40	205.930,62	-35.255,78
* Planmäßige Abschreibungen	1.709,00	1.709,32	0,32
* Transferaufwendungen	76.129,00	76.129,20	0,20
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		148,69	148,69
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>319.024,40</b>	<b>283.917,83</b>	<b>-35.106,57</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>319.024,40</b>	<b>281.227,83</b>	<b>-37.796,57</b>

Kurzbeschreibung:

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Erläuterungen:

Aufgrund temporärer Stellenvakanzes sind bei den Personalaufwendungen geringere Kosten angefallen, die so in 2016 bei der Planung nicht vorhersehbar waren.

**3180-420 Sonstige soziale Hilfe und Leistungen (ohne 318009 und 318010-420)**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-14.500,00	-3.756,27	10.743,73
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-81.000,00	-53.795,00	27.205,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-95.500,00</b>	<b>-57.551,27</b>	<b>37.948,73</b>
* Personalaufwendungen	460.952,61	128.220,53	-332.732,08
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		-754,76	-754,76
* Transferaufwendungen	85.500,00	53.227,24	-32.272,76
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.500,00	12.678,21	-1.821,79
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>560.952,61</b>	<b>193.371,22</b>	<b>-367.581,39</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>465.452,61</b>	<b>135.819,95</b>	<b>-329.632,66</b>

Kurzbeschreibung:

Gewährung von Wohngeld, soziale Vergünstigungen und Sozialpässe, Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung, Pflegestützpunkt, sonstige soziale Hilfen und Leistungen der Altenhilfe, Beratung und Angebote für ältere Menschen

Erläuterungen:

Die verhältnismäßig hohe Abweichung ist zurückzuführen auf die Veränderung in der Buchungssystematik beim Sozialdienst im Flüchtlingswesen auf der Ausgabenseite (siehe Personalaufwendungen) und der entsprechend hohen Einnahmen aufgrund der Kostenerstattungen auf der Ertragsseite.

Durch die Produktplanänderungen während des Haushaltsjahres 2017 wurden die entsprechenden Umsätze bei den Produkten 318009 und 318010-420 verbucht.

**3710-420 Schwerbehindertenrecht**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Personalaufwendungen	181.780,92	185.222,78	3.441,86
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.000,00	138.334,57	-31.665,43
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>351.780,92</b>	<b>323.557,35</b>	<b>-28.223,57</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>351.780,92</b>	<b>323.557,35</b>	<b>-28.223,57</b>

Kurzbeschreibung:

Feststellungsverfahren nach dem SGB IX (Schwerbehindertenrecht), Feststellung von Grad der Behinderung und gesundheitliche Voraussetzungen für die Zuerkennung von Nachteilsausgleichen, Ausstellen von Ausweisen, Bescheinigungen und Beiblätter/ Streckenverzeichnisse für Freifahrt Nahverkehr oder Kfz-Steuerermäßigung

Erläuterungen:

Aufgrund der Hochrechnung im Sommer 2016 wurde der Ansatz für das Jahr 2017 entsprechend um 20.000,00 € auf 170.000,00 € erhöht. Diese erwartete Erhöhung hat sich im Jahr 2017 nicht realisiert.

**Jugendamt**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-735.400,00	-863.007,11	-127.607,11
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-299,00	-299,38	-0,38
* Sonstige Transfererträge	-876.500,00	-2.118.122,09	-1.241.622,09
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-196.000,00	-155.193,36	40.806,64
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-24.890,00	-24.890,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.760.000,00	-4.302.739,47	1.457.260,53
* Sonstige ordentliche Erträge		-320.448,30	-320.448,30
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-7.568.199,00</b>	<b>-7.784.699,71</b>	<b>-216.500,71</b>
* Personalaufwendungen	4.365.922,14	4.288.875,10	-77.047,04
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	164.200,00	144.629,88	-19.570,12
* Planmäßige Abschreibungen	3.103,00	1.899.538,35	1.896.435,35
* Transferaufwendungen	19.431.300,00	19.542.335,21	111.035,21
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	366.000,00	470.073,44	104.073,44
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.330.525,14</b>	<b>26.345.451,98</b>	<b>2.014.926,84</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>16.762.326,14</b>	<b>18.560.752,27</b>	<b>1.798.426,13</b>

Das ordentliche Ergebnis im Jugendamt schloss mit einer Verschlechterung gegenüber der Planung 2017 von rund 1,8 Mio. € ab. Diese Abweichung ist durch Besonderheiten in den Bereichen Kostenerstattung UMA und Unterhaltsvorschuss zu erklären. Da die Einzelabrechnungen der für die unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (UMA) im Jahr 2017 entstandenen Aufwendungen mit dem Land nicht mehr im Haushaltsjahr 2017 erfolgten, wurden in diesem Jahr 1,9 Mio. € geringere Erträge verbucht; die entsprechenden Abrechnungen und deren Verbuchung erfolgen 2018. Beim Unterhaltsvorschuss entstand durch die Änderungen der UVG-Reform zum 01.07.2017 und der neuen Wertberichtigungsmethode eine Ergebnisverschlechterung von rund 560.000 €. Auf der anderen Seite konnten verschiedene Ergebnisverbesserungen in Höhe von insgesamt rund 700.000 € (363002-430 Förderung der Erziehung in der Familie rd. 282.000 €, 362001-430 Kinder- und Jugendarbeit rd. 44.000 €, 363001-430 Sozial- und Lebensberatung und Beratung vor Inanspruchnahme von HzE sowie 363004-430 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren von jeweils rd. 37.000 € und 365002-430 Kindertagespflege § 23 SGB VIII rd. 190.000 € u. a.) erreicht werden.

**363002-430 Förderung der Erziehung in der Familie**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-30.000,00	-15.617,20	14.382,80
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-48.000,00	-41.906,18	6.093,82
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-78.000,00</b>	<b>-57.523,38</b>	<b>20.476,62</b>
* Personalaufwendungen	155.313,40	142.008,29	-13.305,11
* Planmäßige Abschreibungen		3.214,68	3.214,68
* Transferaufwendungen	419.000,00	146.451,06	-272.548,94
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>574.313,40</b>	<b>291.674,03</b>	<b>-282.639,37</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>496.313,40</b>	<b>234.150,65</b>	<b>-262.162,75</b>

**Jahresabschluss 2017**
Kurzbeschreibung:

Förderung der Erziehung in der Familie, insbesondere Landesprogramm STÄRKE und Hilfen nach §§ 19 und 20 SGB VIII.

Erläuterungen:

Aus dem Landesprogramm STÄRKE standen geringere Mittel als geplant zur Verfügung. Entsprechend wurden dafür auch geringere Ausgaben getätigt. Auch bei den anderen Hilfen in diesem Produkt, den Hilfen in Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII) und den Hilfen in Notsituationen (§ 20 SGB VIII), sind durch geringere Fallzahlen niedrigere Aufwendungen als geplant entstanden.

**363003-430 Individuelle Hilfe für junge Menschen einschl. Krisenintervention**

Teilergebnisrechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-100.000,00	-237.085,00
* Sonstige Transfererträge	-590.000,00	-1.134.568,20	-544.568,20
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-24.890,00	-24.890,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.100.000,00	-3.108.081,76	1.991.918,24
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-5.790.000,00</b>	<b>-4.504.624,96</b>	<b>1.285.375,04</b>
* Personalaufwendungen	1.484.352,86	1.488.708,83	4.355,97
* Planmäßige Abschreibungen		327.492,44	327.492,44
* Transferaufwendungen	14.068.000,00	14.239.913,76	171.913,76
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	313.900,00	383.595,94	69.695,94
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.866.252,86</b>	<b>16.439.710,97</b>	<b>573.458,11</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>10.076.252,86</b>	<b>11.935.086,01</b>	<b>1.858.833,15</b>

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 Erträge aus Zuweisungen betreffen zum einen Ausgleichszahlungen des Landes für kommunale Aufwendungen für schulische Inklusion, zum anderen, erstmalig 2017, FAG-Mittel in Höhe von 169.000 € für die Betreuung von unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (UMA)

Bei den Transfererträgen wurden erstmals alle Forderungen nach dem Bruttoprinzip verbucht und anschließend pauschal über planmäßige Abschreibungen (hier: 327.000 €) wieder bereinigt. Dadurch ergeben sich erheblich höhere Beträge als in der Haushaltsplanung vorgesehen.

Die um knapp 2 Mio. € geringeren Erträge aus Kostenerstattungen sind allein dem Umstand geschuldet, dass die Einzelabrechnungen der für die unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (UMA) im Jahr 2017 entstandenen Aufwendungen mit dem Land nicht mehr im Haushaltsjahr 2017 erfolgen konnten. Von dem o.g. Betrag sind seit dem Jahreswechsel bereits 1,2 Mio. € abgerechnet und beim Land angefordert, die Abrechnung der weiteren Forderungen aus 2017 steht noch aus; schließlich sind Forderungen in Höhe von ca. 200.000 € derzeit noch ungeklärt.

Insgesamt ergibt sich zusammen mit den o.g. neu eingerechneten Abschreibungen das um 1,8 Mio. € schlechtere Rechnungsergebnis.

**365002-430 Kindertagespflege § 23 SGB VIII**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-549.000,00	-539.291,00	9.709,00
* Sonstige Transfererträge		-7.641,57	-7.641,57
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-192.000,00	-155.193,36	36.806,64
** Anteilige ordentliche Erträge	-741.000,00	-702.125,93	38.874,07
* Personalaufwendungen	314.496,27	277.029,20	-37.467,07
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.000,00	6.130,07	-1.869,93
* Planmäßige Abschreibungen		15.280,37	15.280,37
* Transferaufwendungen	850.000,00	643.225,11	-206.774,89
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.419,31	2.419,31
** <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.172.496,27</b>	<b>944.084,06</b>	<b>-228.412,21</b>
*** <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>431.496,27</b>	<b>241.958,13</b>	<b>-189.538,14</b>

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:

Die Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme von Kindertagespflege sind aufgrund geringerer Aufwendungen leicht tiefer ausgefallen als geplant.

Die Aufwendungen für die Tagespflege in Form der Zahlungen an die Tagespflegepersonen fallen aufgrund geringerer Betreuungszeiten insgesamt deutlich geringer aus als budgetiert.

**365003-430 Finanzielle Förderung in Tageseinrichtungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-15.000,00	-31.572,74	-16.572,74
** <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-31.572,74</b>	<b>-16.572,74</b>
* Personalaufwendungen	87.254,69	73.388,59	-13.866,10
* Planmäßige Abschreibungen		6.783,75	6.783,75
* Transferaufwendungen	860.000,00	837.188,92	-22.811,08
** <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>947.254,69</b>	<b>917.361,26</b>	<b>-29.893,43</b>
*** <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>932.254,69</b>	<b>885.788,52</b>	<b>-46.466,17</b>

Kurzbeschreibung:

Übernahme der Teilnahmebeträge in Tageseinrichtungen nach § 90 SGB VIII

Erläuterungen:

Die Erträge resultieren aus Rückforderungen zu Unrecht übernommener Teilnahmebeiträge. Für die Übernahme der Teilnahmebeiträge in Kindertageseinrichtungen wurden leicht geringere Kosten aufgewendet als geplant.

**3680-430 Kooperation und Vernetzung**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-68.500,00	-68.731,11	-231,11
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-68.500,00</b>	<b>-68.731,11</b>	<b>-231,11</b>
* Personalaufwendungen	71.260,72	70.759,60	-501,12
* Planmäßige Abschreibungen		1.910,00	1.910,00
* Transferaufwendungen	112.000,00	81.128,37	-30.871,63
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>183.260,72</b>	<b>153.797,97</b>	<b>-29.462,75</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>114.760,72</b>	<b>85.066,86</b>	<b>-29.693,86</b>

Kurzbeschreibung:

Frühe Hilfen, Öffentlichkeitsarbeit, Kooperation mit anderen Trägern, Jugendhilfeplanung

Erläuterungen:

Für die verschiedenen Maßnahmen im Rahmen der Frühen Hilfen sind auch im Jahr 2017 geringere Aufwendungen entstanden als geplant.

**3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-228.000,00	-910.356,78	-682.356,78
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-602.000,00	-1.139.711,53	-537.711,53
* Sonstige ordentliche Erträge		-320.000,00	-320.000,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-830.000,00</b>	<b>-2.370.068,31</b>	<b>-1.540.068,31</b>
* Personalaufwendungen	153.596,00	197.736,36	44.140,36
* Planmäßige Abschreibungen		1.541.754,05	1.541.754,05
* Transferaufwendungen	1.200.000,00	1.720.082,70	520.082,70
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	2.450,00	1.450,00
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.354.596,00</b>	<b>3.462.023,11</b>	<b>2.107.427,11</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>524.596,00</b>	<b>1.091.954,80</b>	<b>567.358,80</b>

Kurzbeschreibung:

Bearbeitung von Anträgen gemäß Unterhaltsvorschussgesetz sowie Heranziehung der Unterhaltspflichtigen.

Erläuterungen:

Zum 01.07.2017 wurden das Unterhaltsvorschussgesetz geändert und damit die UVG-Leistungen erheblich ausgeweitet (Wegfall der Leistungsbegrenzung auf 72-Monate und der Höchstaltersgrenze von 12 Jahren). Dadurch entstanden insgesamt um 520.000 € höhere Transferaufwendungen. Von den Aufwendungen wurden 2/3 von Bund und Land erstattet.

Bei den Erträgen wurden erstmals alle Forderungen nach dem Bruttoprinzip verbucht und anschließend pauschal über planmäßige Abschreibungen wieder bereinigt. Dadurch ergeben sich erheblich höhere Beträge als in der Haushaltsplanung vorgesehen. Und dies obwohl von den Erträgen zuvor bereits 2/3 an Bund und

## Jahresabschluss 2017

---

Land abgeführt wurden.

Die Kumulation des um 170.000 € höheren Nettoaufwandes des Landkreises (wg. der UVG-Reform) und um ca. 400.000 € höhere Abschreibungen auf bisher im Haushalt nicht abgebildeter (weil nicht werthaltiger) Forderungen ergibt das um 567.000 € schlechtere Ergebnis.

**Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft**

**Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**

**1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung und Veterinärwesen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-258.200,00	-278.264,95	-20.064,95
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-258.200,00</b>	<b>-278.264,95</b>	<b>-20.064,95</b>
* Personalaufwendungen	897.213,91	914.617,57	17.403,66
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	118.200,00	126.840,13	8.640,13
* Planmäßige Abschreibungen	246,00	766,12	520,12
* Transferaufwendungen	410.000,00	252.855,00	-157.145,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.700,00	89.930,53	6.230,53
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.509.359,91</b>	<b>1.385.009,35</b>	<b>-124.350,56</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.251.159,91</b>	<b>1.106.744,40</b>	<b>-144.415,51</b>

Kurzbeschreibung:

Betriebskontrollen/Lebensmittelüberwachung, Probenahme, Überwachung der Fleischhygiene, Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung, Tierarzneimittelüberwachung, allgemeiner Tierschutz, Ernährungs- und Verbraucherinformation

Erläuterungen:

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an den Zweckverband Protec Orsingen. Dieser befindet sich in einer Übergangsphase mit dem Ziel der Auflösung. Dabei wurden auch Sonderumlagen zur Abdeckung von Verlusten durch die Veränderung der Betriebsführung und von möglichen Mindererträgen beim Verkauf der Liegenschaften und Betriebseinrichtungen eingeplant. Ein Verkauf kam 2017, wie bereits schon 2016, nicht zustande, so dass die in diesem Zusammenhang eingeplante Sonderumlage nicht benötigt wurde.

**Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft**

Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft schließt insgesamt betrachtet mit einem besseren Ergebnis von rd. 7 Mio. € ab.

**6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Das ordentliche Ergebnis in dieser Produktgruppe hat sich gegenüber dem Haushaltsplan um rd. 6,0 Mio. € verbessert (entspricht 5,7 %).

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
30330000 Jagdsteuer	-75.000,20	-74.554,84	445,36
<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-75.000,20</b>	<b>-74.554,84</b>	<b>445,36</b>
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-26.406.402,00	-28.810.832,60	-2.404.430,60
31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	-2.003.000,00	-2.041.401,50	-38.401,50
31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG)	-2.185.790,00	-2.279.516,00	-93.726,00
31310010 Buß- und Verwargelder		-421.475,58	-421.475,58
31310011 Eigene Geschwindigkeitsmessungen		-87.147,43	-87.147,43
31310012 Fahrpersonalrecht		-24.574,43	-24.574,43
31310500 Zuweisung § 11, 5 FAG (VRG)	-8.898.670,00	-9.553.540,00	-654.870,00
31510000 Grunderwerbsteuer	-8.000.000,00	-10.362.987,87	-2.362.987,87
31820000 Kreisumlage	-62.299.757,00	-62.299.418,74	338,26
31829000 Status-Quo-Ausgleich (§22 FAG)	-3.035.697,00	-3.531.807,00	-496.110,00
<b>2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>	<b>-112.829.316,00</b>	<b>-119.412.701,15</b>	<b>-6.583.385,15</b>
35610000 Buß- und Verwargungsgelder	-430.000,00		430.000,00
35610002 Bußgelder Geschwindigkeitsmess.	-80.000,00		80.000,00
35610003 Zwangsgelder	-11.000,00	-3.045,00	7.955,00
35610004 Bußgelder Fahrpersonalrecht	-70.000,00		70.000,00
35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren		-302,87	-302,87
<b>9. Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-591.000,00</b>	<b>-3.347,87</b>	<b>587.652,13</b>
** Anteilige ordentliche Erträge	<b>-113.495.316,20</b>	<b>-119.490.603,86</b>	<b>-5.995.287,66</b>
47213000 AfA a.Finanzverm.wg. unbefristeter		107,06	107,06
<b>14. Planmäßige Abschreibungen</b>		<b>107,06</b>	<b>107,06</b>
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land	7.021.104,00	7.022.206,30	1.102,30
43720000 Umlage KV Jugend u. Soziales	757.741,00	760.004,73	2.263,73
43720001 Regionalverbandsumlage	220.600,00	220.583,00	-17,00
<b>16. Transferaufwendungen</b>	<b>7.999.445,00</b>	<b>8.002.794,03</b>	<b>3.349,03</b>
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	<b>7.999.445,00</b>	<b>8.002.901,09</b>	<b>3.456,09</b>
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	<b>-105.495.871,20</b>	<b>-111.487.702,77</b>	<b>-5.991.831,57</b>

**1. Steuern und ähnliche Abgaben:**

Das **Jagdsteueraufkommen** betrug 74.554,84 € und liegt somit nahezu auf dem Niveau des Planansatzes.

## Jahresabschluss 2017

### 2. Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

Gemäß dem Haushaltserlass für das Jahr 2017 wurde zur Berechnung der **Schlüsselzuweisungen** nach § 8 FAG ein Kopfbetrag von 664 € zugrunde gelegt. Nach der Mai-Steuerschätzung 2017 erfolgte eine Anhebung des Kopfbetrages auf 666 €, welcher nach der November-Steuerschätzung auf 671 € erhöht wurde. Außerdem wurde der Kopfbetrag für das Rechnungsjahr 2016 von 646 € auf 648 € erhöht.

Die Summe der Änderungen bei der Ermittlung der Schlüsselzuweisungen führt insgesamt zu einem Mehrertrag von rd. 2,4 Mio. € im Rechnungsjahr 2017.

Die Leistungen nach **§ 11 Abs. 1 FAG** (Untere Verwaltungsbehörde) führten mit rd. 2.041 T€ zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 38 T€ gegenüber dem Planansatz 2017.

Das Haushaltsbegleitgesetz 2017, welches erst sehr spät im Februar 2017 veröffentlicht wurde, führte bei den Zuweisungen nach § 11 Abs. 4 FAG und § 11 Abs. 5 FAG zu deutlich höheren landesweiten Zuweisungsbeträgen und veränderten Verteilungsschlüsseln.

So führten die Zuweisungen für den Ausgleich nach dem Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz (**§ 11 Abs. 4 FAG**) im Landkreis Waldshut zu Mehrerträgen von rd. 94 T€.

Zum Ausgleich der nach dem Verwaltungsstruktur-Reformgesetz übertragenen Aufgaben nach **§ 11 Abs. 5 FAG** erhielt der Landkreis folglich rd. 9,6 Mio. € und somit rund 650 T€ mehr als veranschlagt.

Der den Stadt- und Landkreisen überlassene Anteil von 38,85 % an der **Grunderwerbsteuer** führte in 2017 zu einem Rekordergebnis von 10.362.987,87 €. Die Erträge lagen damit rd. 2,4 Mio. € über dem Planansatz für 2017 und rund 1,1 Mio. € über dem Vorjahresergebnis.

Die Steigerungsraten gegenüber dem Vorjahr bewegen sich im Landkreis in 2017 – wie bereits 2016 - über der landesweiten Entwicklung (2016: WT +7%; Land -0,5%; 2017: WT 11,9%, Land 9,8%).

Höhere Grunderwerbsteuereinnahmen führen zu einer Steigerung der Steuerkraftmesszahl eines Landkreises mit der Folge, dass sich dies negativ auf die Höhe der Schlüsselzuweisung im folgenden Planjahr auswirkt.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre stellt sich wie folgt dar:



## Jahresabschluss 2017

---

Das **Kreisumlage**aufkommen belief sich im Berichtsjahr auf 62,3 Mio. €. Die zugrunde liegende Steuerkraftsumme der Gemeinden als Bemessungsgrundlage blieb mit 202,1 Mio. € gegenüber dem Vorjahr mit 202,7 Mio. € nahezu unverändert. Durch die leichte Anpassung des Hebesatzes 2016 von 30,73 v. H. auf 30,82 v. H. konnte das Kreisumlageaufkommen in 2017 mit 62,3 Mio. € auf dem Niveau des Jahres 2016 gehalten werden.

Beim **Status-Quo-Ausgleich nach § 22 FAG** handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände. Der Planansatz wurde um rd. 496 T€ überschritten. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Zuweisung um rd. 473 T€ erhöht.

Die Erträge aus **Buß- und Verwargeldern, Geschwindigkeitsmessungen** und dem **Fahrpersonalrecht** von rd. 530 T€ wurden bei Planaufstellung unter der Ziffer 9 „Sonstige ordentliche Erträge“ geplant. Aufgrund einer Umstellung des Kontenrahmens in 2017 werden die Erträge unter der Kontengruppe verbucht. Die Erträge bei den Bußgeldern im Fahrpersonalrecht liegen aufgrund einer nahezu ganzjährig krankheitsbedingt unbesetzten Stelle rund 45 T€ unter den geplanten Erträgen von 70 T€.

### 9. Sonstige ordentliche Erträge

Wie bereits oben erläutert, werden die Erträge aus den **Buß- und Verwargeldern, den Geschwindigkeitsmessungen** und dem **Fahrpersonalrecht** durch die Umstellung des Kontenrahmens in 2017 unter Ziffer 2. Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen geführt. Auf die entsprechenden Erläuterungen wird verwiesen.

Die Erträge aus den **Zwangsgeldern** lagen mit rd. 3 T€ auch unter den geplanten 11 T€.

### 14. Planmäßige Abschreibungen

Aus der **Bereinigung von Kleinbeträgen** entstand ein geringfügiger Aufwand 107,06 €.

### 16. Transferaufwendungen

Für die Berechnung der **Finanzausgleichsumlage** sind die Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG und das Grunderwerbsteueraufkommen des Vorvorjahres (2015) maßgeblich. Der Ergebnis mit rd. 7 Mio. € entspricht dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlage um rd. 40 T€ gestiegen. Da aufgrund der verbesserten wirtschaftlichen Situation seit 2011 die Bemessungsgrundlagen wieder kontinuierlich angestiegen sind, wird auch die Umlage an das Land in den kommenden Jahren weiterhin deutlich ansteigen.

Die **Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales (KVJS)** wird auf Basis der Steuerkraftsumme des Vorvorjahres (Hebesatz 0,151%) und eines Kopfbetrages je Kreiseinwohner (2,4345 €) berechnet. Das Ergebnis von rd. 760 T€ entspricht nahezu der Planzahl.

Der nicht gedeckte Finanzbedarf des **Regionalverbandes Hochrhein-Bodensee** wird per Umlage auf Basis der Steuerkraftsummen der Landkreise Konstanz, Lörrach und Waldshut erhoben. Auf den Landkreis Waldshut entfallen rd. 221 T€, was dem Planansatz entspricht.

**6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Die Produktgruppe schließt insgesamt mit einem besseren Ergebnis von rd. 1 Mio. € ab. Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017 BFR EUR	Ergebnis 2017 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
36170000 Zinserträge privaten Unternehmen	-1.000,00	-12.250,00	-11.250,00
<b>7. Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-12.250,00</b>	<b>-11.250,00</b>
35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen		-1.078.001,81	-1.078.001,81
<b>9. Sonstige ordentliche Erträge</b>		<b>-1.078.001,81</b>	<b>-1.078.001,81</b>
** Anteilige ordentliche Erträge	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.090.251,81</b>	<b>-1.089.251,81</b>
47214000 AfA Pauschalwertberichtigungen		27.070,24	27.070,24
<b>14. Planmäßige Abschreibungen</b>		<b>27.070,24</b>	<b>27.070,24</b>
45170000 Kassenkreditzinsen an Kreditinstitute	3.000,00	208,33	-2.791,67
45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute	380.000,00	384.433,51	4.433,51
<b>15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>383.000,00</b>	<b>384.641,84</b>	<b>1.641,84</b>
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	<b>383.000,00</b>	<b>411.712,08</b>	<b>28.712,08</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>382.000,00</b>	<b>-678.539,73</b>	<b>-1.060.539,73</b>

7. Zinsen und ähnliche Erträge

An **Zinserträgen aus Geldanlagen** wurden in 2017 rd. 12 T€ erzielt. Der Planansatz von 1 T€ wurde deutlich überschritten.

9. Sonstige ordentliche Erträge

Die Umstellung der Forderungsbewertungssystematik im Sozialbereich bei den zeitlich befristet niedergeschlagenen Forderungen führt durch die **Auflösung von Wertberichtigungen** zu Erträgen von rund 1,1 Mio. € im Teilhaushalt 6. Es wird auf die Erläuterungen unter Ziffer 6.2.1 – Sonstige ordentliche Erträge und auf die Hinweise unter 6.3 bei THH 4 „Auswirkungen der Umstellung der Forderungsbewertungen im Sozialbereich“ verwiesen.

14. Planmäßige Abschreibungen

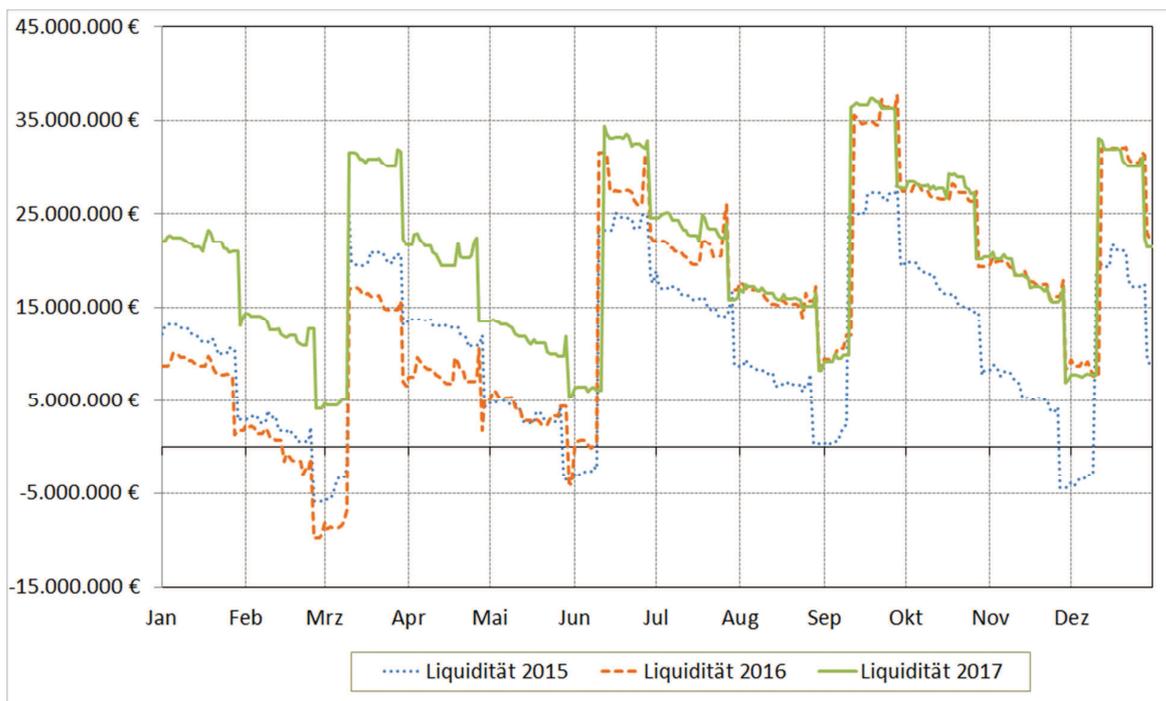
Aus dem Forderungsbestand der Kreiskasse an öffentlich-rechtlichen Forderungen wurden in 2017 rd. 27 T€ wertberichtigt.

15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Den geplanten **Zinsaufwendungen für die Aufnahme von Kassenkrediten** von 3 T€ stehen tatsächliche Aufwendungen von rd. 200 € gegenüber.

Der Saldo zwischen Zinsen für Geldanlagen und für Kassenkredite ist positiv und beträgt wie rd. 12 T€.

Der Liquiditätsverlauf der Jahre 2015 bis 2017 wird aus folgender Grafik ersichtlich:



Der **Zinsaufwand für Finanzierungsdarlehen** beträgt in 2017 384 T€ und liegt um 4 T€ über dem geplanten Wert.

## 6.4 Bewertung

Das Haushaltsjahr 2017 war einerseits geprägt durch sehr gute konjunkturelle Rahmenbedingungen:

Die gute gesamtwirtschaftliche Lage zeigt sich im Landkreis Waldshut beispielsweise bei den Rekordeinnahmen bei der Grunderwerbsteuer oder auch bei den Baugenehmigungsgebühren. Die deutlich höheren Einnahmen aus den Schlüsselzuweisungen - bedingt durch die beiden Erhöhungen der Kopfbeträge nach den Steuerschätzungen im Mai und November - resultieren ebenso aus den guten Konjunkturdaten.

Andererseits ist das bereits in den Planungen für 2017 thematisierte Haushaltsrisiko bei den Kostenerstattungen des Landes im Flüchtlingsbereich tatsächlich eingetreten und zeigt sich mit ursächlich für die Planverschlechterung in Millionenhöhe im Rechnungsabschluss 2017.

In allen Bereichen des Sozialdezernats – den Erstattungen der flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen im Jobcenter, den kalkulierten Ergebnissen der nachlaufenden Spitzabrechnungen im Amt für Soziale Hilfen oder den Erstattungsleistungen für UMAs im Jugendamt – konnten die optimistisch angesetzten Erträge nicht erreicht werden.

Darüber hinaus führten Sondereffekte zum vorliegenden Jahresergebnis:

Zur Absicherung der Patronatserklärung wurde in 2017 zugunsten der Spitäler GmbH eine Rückstellung über 3,2 Mio. € gebildet, die in der gleichen Höhe zu einer Ergebnisverschlechterung führte. Die Rückstellung steht für bevorstehende Verlustausgleiche in 2018 zur Verfügung.

Weniger dramatisch war die Entwicklung im Finanzhaushalt:

Auch in 2017 lag der Investitionsschwerpunkt bei Infrastrukturmaßnahmen. Beim Ausbau des Breitbandnetzes im Landkreis Waldshut ging es mit großen Schritten voran, sodass in 2017 rund 0,9 Mio. € investiert wurden. Die saldierten Reste von 2,3 Mio. € wurden ins Jahr 2018 übertragen. Für die beabsichtigte Elektrifizierung der Hochrheinschienenbahn konnten in 2017 weitere Mittel angespart werden, sodass für diese verkehrspolitisch für den Hochrhein besonders bedeutsame Maßnahme rund 4,2 Mio. € nach 2018 übertragen werden konnten.

Der über einen Kredit finanzierte geplante Erwerb eines angemieteten Verwaltungsgebäudes in Höhe von 1,5 Mio. €, konnte in 2017 nicht realisiert werden. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich folglich gegenüber dem Vorjahr um den Betrag der ordentlichen Tilgung in 2017 von rd. 1,9 Mio. € auf rd. 23,6 Mio. € Ende 2017 reduziert – die geringste Verschuldung der Kernverwaltung seit dem Jahr 2000 (22,8 Mio. €)!

Die Mittel für die Kredittilgung und die Ansparungen für die beiden Zukunftsprojekte „Elektrifizierung der Hochrheinschienenbahn“ und „Breitbandausbau“ konnten im Rechnungsjahr in voller Höhe aus Eigenmitteln erbracht werden.

Mit der Schließung des Spitals Bad Säckingen zum 31.12.2017 steht der Landkreis vor einen großen Umbruch bei der stationären Gesundheitsversorgung.

Mit dem geplanten Gesundheitscampus in Bad Säckingen, dem Austritt des Spitalfonds Waldshut bzw. der Stadt Waldshut-Tiengen aus der Spitäler Hochrhein GmbH und dem Neubau eines Zentralklinikums steht der Landkreis Waldshut vor großen – nicht zuletzt auch finanziellen – Herausforderungen.

## 7. Anlagen

**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	109.710,95	18.804,98	0,00	50.515,50	0,00	-46.096,09	132.935,34
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	786.297,17	0,00	-4.213,00	0,00	0,00	0,00	782.084,17
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.582.726,21	7.116,85	0,00	0,00	0,00	-1.737.087,73	43.852.755,33
2.3. Infrastrukturvermögen	12.853.916,09	397.359,66	-9.034,72	0,00	0,00	-131.473,63	13.110.767,40
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	3.935.535,54	56.730,65	0,00	0,00	0,00	-1.533.818,80	2.458.447,39
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	588.468,19	10.125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.593,19
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.758.832,87	1.245.513,41	-70.242,11	331.256,28	0,00	-749.063,78	5.516.296,67
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.925.704,84	1.216.921,40	-5.175,48	4.000,00	0,00	-753.078,96	4.388.371,80
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.326.212,49	1.251.786,61	0,00	-385.771,78	0,00	0,00	7.192.227,32
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	2.614.854,06	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.615.054,06
3.3. Sondervermögen	1.278.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.278.000,00
3.4. Ausleihungen	259.256,32	0,00	-2.280,36	0,00	0,00	0,00	256.975,96
3.5. Wertpapiere****	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>insgesamt</b>	<b>83.059.853,49</b>	<b>4.204.558,56</b>	<b>-90.945,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.950.618,99</b>	<b>82.222.847,39</b>

\* "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
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.883.731,27		125.285,57	7.209,00	39.145,90	2.726.508,80			
2. Forderungen aus Transferleistungen	9.170.096,57	3.874.290,41		1.065.316,83	6.444.382,31	7.665.321,50			
3. Privatrechtliche Forderungen	1.040.729,21	345.397,32		5.475,98	2.582,74	1.389.019,77			
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>13.094.557,05</b>	<b>4.219.687,73</b>	<b>125.285,57</b>	<b>1.078.001,81</b>	<b>6.486.110,95</b>	<b>11.780.850,07</b>			

\* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

\*\* Keine Pflichtangaben

**Jahresabschluss 2017**
**7.3 Schuldenübersicht**

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	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)
		01.01.2017	bis zum	bis zu 1Jahr	über 1bis 5	mehr als 5 Jahre	weniger (-)
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1		2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>Geldschulden</b>	<b>25.425.779,56</b>	<b>23.529.036,06</b>	<b>0,00</b>	<b>986.819,03</b>	<b>22.542.217,03</b>	<b>-1.896.743,50</b>
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	<b>Kredite für Investitionen</b>						
1.2.1	Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kreditmarkt	25.425.779,56	23.529.036,06	0,00	986.819,03	22.542.217,03	-1.896.743,50
1.3	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtschulden</b>		<b>25.425.779,56</b>	<b>23.529.036,06</b>	<b>0,00</b>	<b>986.819,03</b>	<b>22.542.217,03</b>	<b>-1.896.743,50</b>

Nachrichtlich:

3. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)							
<b>Eigenbetrieb Abfallwirtschaft</b>							
3.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1357.619,66	130.930,57	0,00	130.930,57	0,00	-226.689,09
3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Eigenbetrieb Pflegeheime</b>							
3.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1600.785,88	1533.894,24	0,00	0,00	1533.894,24	-66.891,64
3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. 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	28.384.185,10	26.193.860,87	0,00	2.117.749,60	24.076.111,27	-2.190.324,23
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>		<b>28.384.185,10</b>	<b>26.193.860,87</b>	<b>0,00</b>	<b>2.117.749,60</b>	<b>24.076.111,27</b>	<b>-2.190.324,23</b>

#### 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 31.12.2017:

1. Kapitalanlagen lt. Kopien Mündelsparbücher (außerhalb der Jahresrechnung)	129.064,03 €
2. Anteil an der Gemeinschaftskasse - jugendliche Mündel	27.324,52 €

**Gesamtbestand des Mündelvermögens zum 31.12.2017** **156.388,55 €**

Die unter Ziffer 2. nachgewiesenen Beträge befanden sich am 31.12.2017 im Kassenbestand der Landkreis-kasse.

## 8.

# Haushaltsermächtigungen

**Jahresabschluss 2017**

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in der Sitzung vom 09.05.2018 die Übertragung von Ausgabeermächtigungen in Höhe von netto 10.326.325,00 € (Ausgabeermächtigungen: 10.421.512,00 €, Ausgabesperren: 95.187,00 €) beschlossen.

Die Beträge setzen sich zusammen aus:

Kreisstraßenbetrieb (Ergebnishaushalt)	728.850,00 €
Schulbetriebsbudget (Ergebnishaushalt) netto	242.892,00 €
Schulbetriebsbudget Sondermittel (Finanzhaushalt)	42.878,00 €
Einzelmaßnahmen investiv (Finanzhaushalt)	8.249.705,00 €
Konsumtive Einzelmaßnahmen (Ergebnishaushalt)	1.062.000,00 €

---

<b>Summe</b>	<b>10.326.325,00 €</b>
--------------	------------------------

In den o.g. Einzelmaßnahmen investiv (Finanzhaushalt) sind für den Erwerb eines Verwaltungsgebäudes in Bad Säckingen 1,5 Mio. € enthalten. Zur Finanzierung des Erwerbs steht aus dem Haushaltsplan 2017 noch eine Kreditermächtigung von 1,5 Mio. € zur Verfügung.

Zur Deckung der Haushaltsermächtigungen werden somit rund 8,8 Mio. € von den vorhandenen liquiden Mitteln benötigt. Die Höhe der Haushaltsermächtigungen 2018 weicht damit nur unwesentlich vom Vorjahresbeitrag ab.

Die Einzelbeträge sind in den folgenden Tabellen ersichtlich.

**Ergebnishaushalt Kreisstraßenbetrieb in €**

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ 2017	verfügt laufendes Jahr 2017	+ verfügbar laufendes Jahr 2017	Übertrag Ausgabeermächtigung nach 2018
5420-240	Kreisstraßen (saldiert)	234.300,00	-357.072,99	591.372,99	591.300,00
5420-240	Radverkehrskonzept	142.300,00	4.750,00	137.550,00	137.550,00
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>376.600,00</b>	<b>-352.322,99</b>	<b>728.922,99</b>	<b>728.850,00</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt investiv Schulbetriebsbudgets in €**

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz /. Sperr lfd. Jahr + Er mächtig. VJ 2017	verfügt laufendes Jahr 2017	+ verfügbar laufendes Jahr 2017	Übertrag Ausgabeer mächt. nach 2018	Sperr im Jahr 2018
L21300101	Gewerbl. Schulen Bad Säckingen	176.367,00	254.121,56	-77.754,56	0,00	57.755,00
L21300102	Gewerbl. Schulen Waldshut	466.092,00	504.970,27	-38.878,27	0,00	32.447,00
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	6.770,00	337,28	6.432,72	0,00	0,00
L21300201	Kaufm. Schulen Bad Säckingen	234.212,00	142.115,68	92.096,32	92.096,00	0,00
L21300202	Kaufm. Schulen Waldshut	290.802,00	238.781,39	52.020,61	52.020,00	0,00
L21300301	Hausw. Schulen Bad Säckingen	143.366,00	119.339,00	24.027,00	30.536,00	0,00
L21300302	Hausw. Schulen Waldshut	211.936,00	197.957,37	13.978,63	13.978,00	0,00
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	116.584,00	54.074,71	62.509,29	36.000,00	0,00
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	161.123,00	92.147,68	68.975,32	68.975,00	0,00
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	66.299,00	56.729,01	9.569,99	9.569,00	0,00
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbeh. Tiengen	14.858,00	3.244,24	11.613,76	6.900,00	0,00
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbeh. Tiengen	21.500,00	7.700,31	13.799,69	4.300,00	0,00
L2120030101	SBBZ Geist. Entwicklung Tiengen	99.187,00	109.521,77	-10.334,77	5.699,00	0,00
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	40.274,00	13.552,40	26.721,60	15.400,00	0,00
L21200305	SBBZ Körp. u. mot. Entw. Tiengen	43.589,00	58.072,80	-14.483,80	0,00	4.985,00
L21200306	SBBZ Läng. Krankenhausbeh. Lauchr.	2.800,00	2.059,75	740,25	740,00	0,00
215001	Frühförderverbund	4.145,00	2.278,20	1.866,80	1.866,00	0,00
	<b>Summe:</b>	<b>2.099.904,00</b>	<b>1.857.003,42</b>	<b>242.900,58</b>	<b>338.079,00</b>	<b>95.187,00</b>
	<b>Sondermittel investiv:</b>					
I21300102012	Gewerbl. Schulen Waldshut	116.534,00	73.655,99	42.878,01	42.878,00	0,00
	<b>Summe:</b>	<b>116.534,00</b>	<b>73.655,99</b>	<b>42.878,01</b>	<b>42.878,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>2.216.438,00</b>	<b>1.930.659,41</b>	<b>285.778,59</b>	<b>380.957,00</b>	<b>95.187,00</b>

**Finanzhaushalt investiv - Einzelmaßnahmen in €**

Budgetnummer Investitionsauf- trag	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermäch- tigung VJ 2017	verfügt laufendes Jahr 2017	+ verfügbar laufendes Jahr 2017	Übertrag Ausgabeer- mächtig. nach 2018
<u>1120-110</u>	<u>Organisation und EDV</u>				
I11201101001	Erwerb Anlagevermögen Telekommunik.	155.177,00	135.343,46	19.833,54	12.000,00
<u>1126-110</u>	<u>Zentrale Dienstleistungen</u>				
I11261101002	Erwerb Anlagevermögen Poststelle	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
<u>4110-120</u>	<u>Krankenhäuser</u>				
I41101200001	Generalsanierung Krankenhaus BS	2.315.205,00	207.866,19	2.107.338,81	40.000,00
<u>1124-130</u>	<u>Grundstücks- und Gebäudemanagem.</u>				
I11241301009	Investitionskostenzuschuss	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
I11241301011	Erwerb Verwaltungsgebäude	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
I11241381001	Erwerb Anlagevermögen allgemein	54.433,00	25.323,93	29.109,07	12.800,00
<u>2150-130</u>	<u>Sonst. schul. Aufgaben u. Einrichtung.</u>				
I21501301004	Erwerb Anlagevermögen allgemein	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00
<u>1260-210</u>	<u>Brandschutz</u>				
I12602101001	Erwerb Anlagevermögen digit. Alarm.	15.000,00	6.798,83	8.201,17	8.000,00
I12602101003	Erwerb Anlagevermögen Feuerlöschw. (saldiert)	291.000,00	203.491,90	87.508,10	32.000,00
I12602161002	Investitionskostenzuschuss	97.000,00	18.881,40	78.118,60	78.000,00
<u>5360-240</u>	<u>Bereitst. u. Versorgung m. Telekomm.</u>				
I53602400001	Breitbandausbau Baumaßnahmen	8.193.548,00	0,00	8.193.548,00	0,00
I53602400002	Baumaßn. Breitband Einzeltrassen	0,00	307.473,52	-307.473,52	1.000.000,00
I53602400003	Baumaßnahmen Breitband Backbone Gesamt	0,00	617.636,72	-617.636,72	1.268.437,00
<u>5470-260</u>	<u>Verkehrsbetriebe/ÖPNV</u>				
I54702601001	Investitionskostenzuschuss	4.167.500,00	15.031,64	4.152.468,36	4.152.468,00
<u>5550-330</u>	<u>Forstwirtschaft</u>				
I55503381001	Erwerb Anlagevermögen allgemein	174.000,00	80.208,86	93.791,14	45.000,00
<u>5112-350</u>	<u>Flurneuordnung</u>				
I51123581001	Erwerb Anlagevermögen allgemein	40.800,00	7.699,30	33.100,70	13.000,00
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>17.091.663,00</b>	<b>1.625.755,75</b>	<b>15.465.907,25</b>	<b>8.249.705,00</b>

**Konsumtive Einzelmaßnahmen in €**

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ 2017	verfügt laufendes Jahr 2017	+ verfügbar laufendes Jahr 2017	Übertrag Ausgabeermächtigung nach 2018
L11240901	Hauptgebäude Kaiserstr. 110 Waldshut	440.000,00	331.385,19	108.614,81	108.600,00
11405003	Netzwerke EDV	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00
215004	Kreismedienzentrum Landkreis Waldshut	19.500,00	5.356,75	14.143,25	13.800,00
32101010	Biosphärengebiet	16.800,00	0,00	16.800,00	16.800,00
L57100101	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren	148.700,00	30.339,46	118.360,54	98.000,00
	<b>Summe:</b>	<b>655.000,00</b>	<b>367.081,40</b>	<b>287.918,60</b>	<b>267.200,00</b>
Amt 13	Deckungsring Gebäudeunterhaltung	3.473.300,00	2.678.451,78	794.848,22	794.800,00
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>4.128.300,00</b>	<b>3.045.533,18</b>	<b>1.082.766,82</b>	<b>1.062.000,00</b>