



# **Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht**

# **2018**



## Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
<b>1. Feststellungsbeschluss des Kreistages</b>	<b>4</b>
<b>2. Gesamtrechnung</b>	<b>9</b>
2.1 Gesamtergebnisrechnung	10
2.2 Gesamtfinanzzrechnung	22
<b>3. Teilergebnisrechnung / Teilfinanzrechnung</b>	<b>24</b>
3.1 Teilhaushalt 0 – Kreisorgane, Verwaltungsleitung	25
3.2 Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen	33
3.3 Teilhaushalt 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten	61
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	208
6.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	210
<b>7. Anlagen</b>	<b>213</b>
7.1 Vermögensübersicht	214
7.2 Entwicklung der Liquidität	215
7.3 Stand der Rücklagen	216
7.4 Schuldenübersicht	217
7.5 Nachweis Mündelvermögen	218
<b>8. Haushaltsermächtigungen</b>	<b>219</b>

**1.**  
**Vorlage**  
**des Jahresabschlusses**  
**2018**  
**an den Kreistag**

## Feststellungsbeschluss des Kreistages

Der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht des Landkreises Waldshut für das Haushaltsjahr 2018 wird gemäß § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg dem Kreistag zur Feststellung vorgelegt.

		EUR
<b>1.</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	233.158.118,20
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-232.788.110,34
1.3	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)	<b>370.007,86</b>
1.4	Außerordentliche Erträge	1.024.859,57
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-1.771.289,29
1.6	<b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)	<b>-746.429,72</b>
1.7	<b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)	<b>-376.421,86</b>
<b>2.</b>	<b>Finanzrechnung</b>	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.317.771,94
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.537.736,44
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2)	<b>6.780.035,50</b>
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.560.456,42
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.876.681,54
2.6	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	<b>-10.316.225,12</b>
2.7	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)	<b>-3.536.189,62</b>
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.350.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.923.443,04
2.10	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)	<b>-573.443,04</b>
2.11	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10)	<b>-4.109.632,66</b>
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-3.929.987,76
2.13	<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>18.393.105,80</b>
2.14	<b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)	<b>-8.039.620,42</b>
2.15	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14)	<b>10.353.485,38</b>

		EUR
<b>3.</b>	<b>Bilanz</b>	
3.1	Immaterielles Vermögen	99.243,60
3.2	Sachvermögen	76.186.697,38
3.3	Finanzvermögen	32.219.498,35
3.4	Abgrenzungsposten	12.023.571,92
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	<b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)	<b>120.529.011,25</b>
3.7	Basiskapital	-37.729.506,10
3.8	Rücklagen	-35.367.333,83
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	-17.342.119,11
3.11	Rückstellungen	-2.147.144,75
3.12	Verbindlichkeiten	-27.286.192,36
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-656.715,10
3.14	<b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)	<b>-120.529.011,25</b>

4.		Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses							
		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-746.429,72	370.007,86	0,00	0,00	0,00	34.997.325,97	423.911,68	38.052.024,14
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-370.007,86				370.007,86		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	423.911,68						-423.911,68	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem dritt- vorangegangenen Jahr vorge- tragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	322.518,04							-322.518,04
13	vorläufige Endbestände						35.367.333,83	0,00	37.729.506,10
14	Umbuchung aus den Ergebnis- rücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Be- richtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		35.367.333,83	0,00	37.729.506,10

Waldshut-Tiengen, 17.06.2019



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 2017 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz – Ergebnis EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	724.193,91	655.000	1.306.482,12	651.482-	0	0,00	651.482-	0,00
	30330000 Jagdsteuer	74.554,84	75.000	71.570,89	3.429	0	0,00	3.429	0,00
	30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	649.639,07	580.000	1.234.911,23	654.911-	0	0,00	654.911-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	177.673.040,80	186.605.831	188.495.678,80	1.889.848-	0	0,00	1.889.848-	0,00
	31110000 Schlüsselzuweisun- gen vom Land	28.810.832,60	28.726.591	29.706.706,40	980.115-	0	0,00	980.115-	0,00
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	48.012,93	48.686	20.154,17	28.532	0	0,00	28.532	0,00
	31310001 Gebühren untere Vw-Behörde	5.138.262,13	5.003.400	6.526.975,63	1.523.576-	0	0,00	1.523.576-	0,00
	31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	2.041.401,50	2.030.000	2.463.413,80	433.414-	0	0,00	433.414-	0,00
	31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG)	2.279.516,00	2.334.040	12.095.619,00	9.761.579-	0	0,00	9.761.579-	0,00
	31310010 Buß- und Verwargelder	421.475,58	430.000	427.377,66	2.622	0	0,00	2.622	0,00
	31310011 Eigene Geschwindigkeits- messungen	87.147,43	90.000	97.134,02	7.134-	0	0,00	7.134-	0,00
	31310012 Fahrpersonalrecht	24.574,43	70.000	47.664,03	22.336	0	0,00	22.336	0,00
	31310500 Zuweisung § 11, 5 FAG (VRG)	9.553.540,00	9.765.000	0,00	9.765.000	0	0,00	9.765.000	0,00
	31400000 Zuweis. u. Zusch. Bund für laufende Zwecke	84.731,11	84.440	82.575,91	1.864	0	0,00	1.864	0,00
	31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	15.601.488,61	16.437.465	18.902.753,16	2.465.288-	0	0,00	2.465.288-	0,00
	31410001 Zuweisungen Land § 18 FAG	5.116.430,00	5.138.000	5.137.638,00	362	0	0,00	362	0,00
	31410004 Zuweisungen Land § 25 FAG	3.887.840,00	3.855.700	3.844.300,00	11.400	0	0,00	11.400	0,00
	31410005 Zuweisungen Land § 28 FAG	393.612,00	393.597	393.807,00	210-	0	0,00	210-	0,00
	31410006 Zuweisungen Land § 29c FAG	510.165,00	510.000	493.229,00	16.771	0	0,00	16.771	0,00
	31410008 Zuweisungen Land nach § 45a ÖPNVG	0,00	5.340.703	5.288.000,00	52.703	0	0,00	52.703	0,00
	31410009 Zuweisung Land Verwaltungskosten nach §	0,00	0	52.880,00	52.880-	0	0,00	52.880-	0,00
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	67.534,99	70.000	67.534,99	2.465	0	0,00	2.465	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31470000 Zuweis. u. Zusch. v. priv. Untern. f. If	71.428,00	70.000	48.566,18	21.434	0	0,00	21.434	0,00
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	0,00	0	956,74	957-	0	0,00	957-	0,00
	31510000 Grunderwerbsteuer	10.362.987,87	10.100.000	11.161.943,85	1.061.944-	0	0,00	1.061.944-	0,00
	31820000 Kreisumlage	62.299.418,74	61.995.351	61.996.481,79	1.131-	0	0,00	1.131-	0,00
	31829000 Status-Quo-Ausgleich (§22 FAG)	3.531.807,00	3.456.278	3.405.764,00	50.514	0	0,00	50.514	0,00
	31910000 Leisteteil. Umsetz. Grundsich. Arbeitss	27.340.834,88	30.656.580	26.234.203,47	4.422.376	0	0,00	4.422.376	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	858.608,01	827.880	872.041,64	44.162-	0	0,00	44.162-	0,00
	31600000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	827.880	0,00	827.880	0	0,00	827.880	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	155.463,12	0	158.889,13	158.889-	0	0,00	158.889-	0,00
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	695.234,90	0	700.418,44	700.418-	0	0,00	700.418-	0,00
	31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	1.487,54	0	1.487,55	1.488-	0	0,00	1.488-	0,00
	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	4.598,68	0	9.422,73	9.423-	0	0,00	9.423-	0,00
	31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Bereich	1.823,77	0	1.823,79	1.824-	0	0,00	1.824-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	13.902.684,59	11.566.000	13.430.735,22	1.864.735-	0	0,00	1.864.735-	0,00
	32110000 Kostenbeitr.u.Aufwendungsersatz;Kostener	911.500,93	719.000	901.531,33	182.531-	0	0,00	182.531-	0,00
	32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. UHVer	1.779.573,55	1.079.500	2.299.723,47	1.220.223-	0	0,00	1.220.223-	0,00
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	1.055.619,71	883.500	981.136,02	97.636-	0	0,00	97.636-	0,00
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	540.391,99	615.000	11.715,25	603.285	0	0,00	603.285	0,00
	32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.)	1.723.678,42	766.900	1.464.045,68	697.146-	0	0,00	697.146-	0,00
	32210000 Kostenbeitr. u. Aufwenders; Kostener	1.530.536,72	1.032.000	1.761.717,76	729.718-	0	0,00	729.718-	0,00
	32220000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. UHVer	305.450,70	271.000	320.308,15	49.308-	0	0,00	49.308-	0,00
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	5.168.484,50	5.510.000	4.906.627,65	603.372	0	0,00	603.372	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	326.930,85	170.000	247.885,26	77.885-	0	0,00	77.885-	0,00
	32250000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.)	546.889,95	516.600	528.295,76	11.696-	0	0,00	11.696-	0,00
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	13.627,27	2.500	7.748,89	5.249-	0	0,00	5.249-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	990.626,83	1.253.100	758.439,40	494.661	0	0,00	494.661	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	203,70	200	271,80	72-	0	0,00	72-	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	792.772,63	1.051.400	528.773,33	522.627	0	0,00	522.627	0,00
	33210001 Einnahmen aus Veranstaltungen	37.226,81	33.500	45.298,07	11.798-	0	0,00	11.798-	0,00
	33210003 Eintrittsgelder	59.296,31	68.000	53.874,31	14.126	0	0,00	14.126	0,00
	33220000 Elternbeiträge für Betreuung von Kindern	101.127,38	100.000	130.221,89	30.222-	0	0,00	30.222-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.882.319,74	1.755.490	1.902.077,81	146.588-	0	0,00	146.588-	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	254.104,54	221.190	289.523,58	68.334-	0	0,00	68.334-	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf	224.474,78	222.700	224.944,33	2.244-	0	0,00	2.244-	0,00
	34210001 Einnahmen Lernmittelverkauf	37.098,67	0	69.285,12	69.285-	0	0,00	69.285-	0,00
	34210099 Erträge aus Verkauf -steuerpflichtig-	21.798,60	26.000	22.381,22	3.619	0	0,00	3.619	0,00
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	505.024,50	460.600	497.689,13	37.089-	0	0,00	37.089-	0,00
	34610099 Sonst. privatr. Leistungs-entg. -steuerpf	839.818,65	825.000	798.254,43	26.746	0	0,00	26.746	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.773.762,81	31.313.672	26.138.524,55	5.175.147	0	0,00	5.175.147	0,00
	34800000 Erstattungen Bund	6.557.375,14	7.210.550	7.307.309,71	96.760-	0	0,00	96.760-	0,00
	34800001 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Bund	230.091,29	100.000	145.835,65	45.836-	0	0,00	45.836-	0,00
	34800002 Erstattungen Bundesautobahnen	407.102,97	450.000	310.590,72	139.409	0	0,00	139.409	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	11.733.381,18	8.004.400	9.123.034,19	1.118.634-	0	0,00	1.118.634-	0,00
	34810001 Erstattung Land für Betreuung	298,77	0	300,76	301-	0	0,00	301-	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34810002 Erstattung Land f. Anschlussunterbringung	0,00	50.000	0,00	50.000	0	0,00	50.000	0,00
	34810003 Erst. Land Unterh. u. Instands. L-Straße	152.369,17	220.000	203.757,57	16.242	0	0,00	16.242	0,00
	34810004 Erst. Land f. Erhalt L-Straßen UA	258.554,01	320.000	602.547,42	282.547-	0	0,00	282.547-	0,00
	34810005 Erst Land für Liegenschaften Flüchtlinge	2.179.352,24	7.255.328	1.398.286,59	5.857.041	0	0,00	5.857.041	0,00
	34810007 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Land	171.524,90	100.000	300.816,96	200.817-	0	0,00	200.817-	0,00
	34810099 Erstattung Land -steuerpflichtig-	1.408.292,72	1.570.888	1.501.381,54	69.506	0	0,00	69.506	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.574.241,42	5.052.500	3.960.980,77	1.091.519	0	0,00	1.091.519	0,00
	34820002 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Kreis	201.726,30	100.000	254.029,78	154.030-	0	0,00	154.030-	0,00
	34830000 Erstattung Zweckverband	108.716,76	93.670	91.838,75	1.831	0	0,00	1.831	0,00
	34840000 Erstattung sonst. öffent. Bereich	11.040,00	10.000	12.270,00	2.270-	0	0,00	2.270-	0,00
	34850000 Verwaltungskostenerstattung Eigenbetrieb	515.508,55	490.736	503.675,96	12.940-	0	0,00	12.940-	0,00
	34870000 Erstattung private Unternehmen	164.990,24	163.000	284.837,43	121.837-	0	0,00	121.837-	0,00
	34880000 Erstattung übrige Bereiche	78.647,20	95.500	97.077,05	1.577-	0	0,00	1.577-	0,00
	34880001 Erstattungen von Schülern und anderen	15.432,20	27.100	33.058,20	5.958-	0	0,00	5.958-	0,00
	34880002 Erstattung Jugendbegleiter	5.117,75	0	6.895,50	6.896-	0	0,00	6.896-	0,00
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	12.296,38	6.050	14.304,08	8.254-	0	0,00	8.254-	0,00
	36160000 Zinsertrag sonst. öffentl. Sonderrechnung	0,00	0	718,00	718-	0	0,00	718-	0,00
	36170000 Zinserträge privaten Unternehmen	12.250,00	6.000	13.546,73	7.547-	0	0,00	7.547-	0,00
	36510000 Erträge a. Gewinnant. a. verb. Unterneh.	18,00	20	12,00	8	0	0,00	8	0,00
	36990001 Weiterbelastung Rücklastschriftgebühr	28,38	30	27,35	3	0	0,00	3	0,00
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.820.316,69	45.170	239.834,58	194.665-	0	0,00	194.665-	0,00
	35210000 Erstattung von Steuern	5.593,00	0	3.271,59	3.272-	0	0,00	3.272-	0,00
	35610003 Zwangsgelder	3.045,00	10.000	6.550,00	3.450	0	0,00	3.450	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	39.458,10	35.000	35.511,50	512-	0	0,00	512-	0,00
	35650000 Ausb. Kleinbetrag bis 2017	148,46	0	0,00	0	0	0,00	0	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	35.540,43	0	37.687,51	37.688-	0	0,00	37.688-	0,00
	35826000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen UVG	320.000,00	0	74.400,00	74.400-	0	0,00	74.400-	0,00
	35827000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen SGB	860.368,37	0	1.032,00	1.032-	0	0,00	1.032-	0,00
	35830000 Ertrag aus Nachaktivierung	63.891,35	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	1.078.001,81	0	59.681,95	59.682-	0	0,00	59.682-	0,00
	35833000 Erträge aus Nachaktivierung	352.235,96	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35839000 Sonstige ord.Erträge (Vorräte)	61.835,80	0	21.326,03	21.326-	0	0,00	21.326-	0,00
	35910001 Ertrag aus Zahlungsdifferenzen	0,84	0	1,66	2-	0	0,00	2-	0,00
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	170	174,77	5-	0	0,00	5-	0,00
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>226.637.849,76</b>	<b>234.028.193</b>	<b>233.158.118,20</b>	<b>870.075</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>870.075</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	44.147.172,52-	47.519.513-	46.379.231,45-	1.140.282-	0	0,00	1.140.282-	0,00
	40110000 Dienstaufwendungen Beamte	10.017.934,25-	10.352.715-	10.061.212,94-	291.502-	0	0,00	291.502-	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	23.765.476,39-	26.238.427-	25.749.700,65-	488.727-	0	0,00	488.727-	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	2.479.718,10-	2.689.383-	2.791.489,18-	102.106	0	0,00	102.106	0,00
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.006.683,61-	2.199.640-	2.172.978,74-	26.661-	0	0,00	26.661-	0,00
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	4.794.031,24-	5.285.766-	5.190.378,78-	95.387-	0	0,00	95.387-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	774.886,67-	753.583-	201.792,74-	551.790-	0	0,00	551.790-	0,00
	40710000 Zuf.z.Rückst.f.Alterst eilz.u.and.Maßn.	308.442,26-	0	211.678,42-	211.678	0	0,00	211.678	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	928.619,59-	959.500-	1.287.046,34-	327.546	0	0,00	327.546	0,00
	41110000 Vers.Aufwendungen Beamte	519.619,59-	555.500-	816.576,34-	261.076	0	0,00	261.076	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng.	409.000,00-	404.000-	470.470,00-	66.470	0	0,00	66.470	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.308.884,76-	25.268.353-	23.395.919,66-	1.872.433-	95.187	2.014.129,00-	3.791.375-	2.230.164,00-
	42000999 Übertrag Budgets ins Folgejahr	0,00	0	0,00	0	0	929.379,00-	929.379-	988.564,00-
	42110000 Unterh. d. Grundst. und baulichen Anlage	3.455.385,16-	5.222.100-	4.250.914,37-	971.186-	0	794.800,00-	1.765.986-	1.006.700,00-
	42120000 Unterhaltung Straßen	2.036.163,81-	2.663.700-	2.128.525,22-	535.175-	0	137.550,00-	672.725-	234.900,00-
	42120001 DL Dritter Rep. Winterdienst	1.049.631,75-	712.663-	591.382,53-	121.280-	0	0,00	121.280-	0,00
	42120011 Unterhalt. Landesstraßen UI; Straßenunter.	41.658,01-	70.000-	101.186,93-	31.187	0	0,00	31.187	0,00
	42120012 Unterhalt. Landesstraßen UI; Unfallrepar.	143.094,54-	70.000-	108.405,04-	38.405	0	0,00	38.405	0,00
	42120013 Unterhaltung Landesstraßen UI;Dienstl.Dr	82.696,10-	110.000-	96.113,53-	13.886-	0	0,00	13.886-	0,00
	42120020 Unterhaltung Landesstraßen UA; Ausstat.	61.494,76-	90.000-	122.942,40-	32.942	0	0,00	32.942	0,00
	42120021 Unterhaltung Landesstraßen UA; San. Kuns	921,07-	10.000-	11.081,26-	1.081	0	0,00	1.081	0,00
	42120022 Unterhaltung Landesstraßen UA; Unterh.Fa	20.242,76-	90.000-	184.087,59-	94.088	0	0,00	94.088	0,00
	42120023 Unterhaltung Landesstraßen UA; baul.Fels	453,01-	30.000-	184.138,80-	154.139	0	0,00	154.139	0,00
	42120024 Unterhaltung Landesstraßen UA; sonst.Erh	175.442,41-	100.000-	100.297,37-	297	0	0,00	297	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	49.987,24-	82.250-	35.822,09-	46.428-	0	0,00	46.428-	0,00
	42210100 Unterhaltung des bewegl. Vermögens (Schu	187.552,66-	160.300-	189.412,18-	29.112	0	0,00	29.112	0,00
	42210101 Miete und Wartung Telefonanlage (Schulbu	4.335,45-	6.500-	23.553,75-	17.054	0	0,00	17.054	0,00
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenst.	550.582,35-	277.400-	293.070,95-	15.671	0	152.400,00-	136.729-	0,00
	42220100 Erwerb von geringw. Vermögensgegenst. (Sch	419.202,46-	485.100-	336.359,45-	148.741-	95.187	0,00	53.554-	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	80.443,16-	121.000-	81.246,90-	39.753-	0	0,00	39.753-	0,00
	42310001 Mieten inkl.NK u.Pachten Mietpausch. Rev	26.327,89-	23.350-	23.215,44-	135-	0	0,00	135-	0,00
	42310002 Mieten u. Pachten EDV	768.473,08-	794.671-	784.543,59-	10.127-	0	0,00	10.127-	0,00
	42310003 Mieten inkl. Nebenkosten u.Pachten unbew	4.988.670,24-	4.422.812-	4.396.245,44-	26.567-	0	0,00	26.567-	0,00
	42310100 Mieten inkl.NK u.Pachten bew. Sachen (Sc	81.324,17-	85.650-	79.527,98-	6.122-	0	0,00	6.122-	0,00
	42410000 Bewirtschaftg. der Grundstücke u.baulich	3.308.736,55-	2.883.250-	2.925.416,83-	42.167	0	0,00	42.167	0,00
	42410001 Bewirtschaftungspau schale Revierförster	10.990,00-	12.500-	10.590,90-	1.909-	0	0,00	1.909-	0,00
	42410002 FlüAG Bewirtschaftung - Gebäudemieten	39.296,48-	50.000-	0,00	50.000-	0	0,00	50.000-	0,00
	42410003 FlüAG Bewirtschaftung - Unterhaltung	1.202.588,39-	800.000-	787.434,88-	12.565-	0	0,00	12.565-	0,00
	42410005 Aufwand für Gebäudereinigung	0,00	907.400-	956.201,52-	48.802	0	0,00	48.802	0,00
	42450000 Gebäudereinigung bis 2017	963.002,20-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.201.726,52-	1.044.500-	1.226.381,24-	181.881	0	0,00	181.881	0,00
	42510100 Haltung von Fahrzeugen (Schulbudget)	7.961,70-	7.300-	4.077,47-	3.223-	0	0,00	3.223-	0,00
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	192.248,82-	188.950-	161.807,25-	27.143-	0	0,00	27.143-	0,00
	42610001 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	483.300-	396.665,16-	86.635-	0	0,00	86.635-	0,00
	42610002 Dienstreisen	0,00	368.900-	346.796,69-	22.103-	0	0,00	22.103-	0,00
	42610003 Entschädigung Nutzung Privat PKW	0,00	163.400-	148.616,79-	14.783-	0	0,00	14.783-	0,00
	42620000 Aus- u. Fortbildung bis 2017	339.124,52-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42690000 Dienstreisen bis 2017	356.065,07-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42690002 Benutz. Privat-PKW bis 2017	168.028,07-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw.	3.083,94-	8.600-	6.733,22-	1.867-	0	0,00	1.867-	0,00
	42710001 Aufwendungen für EDV	0,00	1.260.258-	844.365,31-	415.893-	0	0,00	415.893-	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42710002 Aufwendungen für EDV-Fallkosten	0,00	484.449-	576.906,96-	92.458	0	0,00	92.458	0,00
	42720000 Aufwendungen für EDV bis 2017	880.536,05-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42720001 EDV- Fallkosten bis 2017	489.940,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	52.916,14-	51.500-	47.161,28-	4.339-	0	0,00	4.339-	0,00
	42740100 Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget)	149.529,88-	178.100-	128.892,33-	49.208-	0	0,00	49.208-	0,00
	42750000 Lernmittel	594,01-	1.800-	334,75-	1.465-	0	0,00	1.465-	0,00
	42750100 Lernmittel (Schulbudget)	343.471,68-	340.500-	340.918,86-	419	0	0,00	419	0,00
	42810000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	31.107,29-	40.550-	34.252,32-	6.298-	0	0,00	6.298-	0,00
	42810001 Aufwendungen für Verpflegung	180.923,57-	186.000-	179.410,63-	6.589-	0	0,00	6.589-	0,00
	42810005 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten	20.323,15-	0	12.217,36-	12.217	0	0,00	12.217	0,00
	42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	142.608,65-	179.600-	138.665,10-	40.935-	0	0,00	40.935-	0,00
15	- Abschreibungen	11.612.327,60-	4.409.437-	12.858.315,78-	8.448.879	0	0,00	8.448.879	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.407.437-	0,00	4.407.437-	0	0,00	4.407.437-	0,00
	47110000 AfA immat.Vermögensge- genst. u.Sachvermö- g	46.096,09-	0	6.082.891,64-	6.082.892	0	0,00	6.082.892	0,00
	47120000 AfA un- beb.Grundst.u.Rech- te, beb.Grundst.	86.428,28-	0	86.428,26-	86.428	0	0,00	86.428	0,00
	47130000 AfA auf Gebäude	1.650.659,45-	0	1.660.598,01-	1.660.598	0	0,00	1.660.598	0,00
	47140000 AfA auf Infrastrukturver- mögen	1.671.038,53-	0	1.252.039,42-	1.252.039	0	0,00	1.252.039	0,00
	47150000 AfA Maschinen und technische Anlagen	377.274,40-	0	379.736,03-	379.736	0	0,00	379.736	0,00
	47160000 AfA auf Fahrzeuge	478.994,69-	0	589.563,18-	589.563	0	0,00	589.563	0,00
	47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung	721.291,24-	0	749.730,19-	749.730	0	0,00	749.730	0,00
	47213000 AfA a.Finanzverm.wg. unbefristeter Nieder	14.008,64-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	47214000 AfA a. Finanzvermögen wg. Pauschalwertber.	27.070,24-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	47220000 Abschreibungen auf Forderungen	6.444.382,31-	0	1.931.970,34-	1.931.970	0	0,00	1.931.970	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	2.000-	1.582,85-	417-	0	0,00	417-	0,00
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Nieder- schlagung +	649,76-	0	5.764,70-	5.765	0	0,00	5.765	0,00
	47224000 AfA a. FO wg. Pauschalwert- berichtigung	0,00	0	6.566,55-	6.567	0	0,00	6.567	0,00
	47980000 AfA Sonderposten	94.433,97-	0	111.444,61-	111.445	0	0,00	111.445	0,00
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	385.768,12-	333.050-	545.162,06-	212.112	0	0,00	212.112	0,00
	45170000 Kassenkreditzinsen an Kreditinstitute	208,33-	3.000-	14,00-	2.986-	0	0,00	2.986-	0,00
	45170001 Zinsauf- wendungen Kredit- institute für Darl.	384.433,51-	330.000-	331.971,81-	1.972	0	0,00	1.972	0,00
	45370000 Zuf.z.Rückst.f.Bunde santeil_SGBII	1.094,58-	0	213.142,74-	213.143	0	0,00	213.143	0,00
	45930001 Aufwand aus Rücklastschrift- gebühren	31,70-	50-	33,51-	16-	0	0,00	16-	0,00
17 -	Transferaufwen- dungen	128.608.430,38-	143.054.599-	138.735.183,77-	4.319.415-	0	114.800,00-	4.434.215-	106.800,00-
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	66.677,15-	70.000-	65.334,31-	4.666-	0	0,00	4.666-	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	928.631,20-	941.800-	939.109,20-	2.691-	0	0,00	2.691-	0,00
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	61.317,60-	150.000-	874.742,24-	724.742	0	0,00	724.742	0,00
	43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	320,00-	43.200-	7.558,50-	35.642-	0	0,00	35.642-	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	10.806,04-	50.000-	25.590,40-	24.410-	0	0,00	24.410-	0,00
	43170001 Zuw. u. Zusch. WTV	3.468.327,00-	3.555.035-	3.555.034,92-	0	0	0,00	0	0,00
	43170004 Zuw. u. Zusch Wutachschlucht- wanderbus	15.545,71-	20.000-	19.837,07-	163-	0	0,00	163-	0,00
	43170005 Grenzver- kehrskonzept Kanton Aargau	50.000,04-	25.000-	0,04-	25.000-	0	0,00	25.000-	0,00
	43170006 Zuw. u. Zusch. Wutachtal- bahn	5.000,00-	10.000-	10.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170008 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. flex. ÖV-	18.081,38-	18.000-	22.347,74-	4.348	0	0,00	4.348	0,00
	43170009 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. Bike & Ride	11.063,40-	1.500-	547,40-	953-	0	0,00	953-	0,00
	43170010 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. Bhf. Tien	38.064,09-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43170011 Zuw. u. Zusch. Linienb. (WTV) § 45a ÖPNV	0,00	5.287.823-	5.280.307,16-	7.516-	0	0,00	7.516-	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.082.859,29-	4.725.496-	4.519.933,62-	205.562-	0	114.800,00-	320.362-	106.800,00-
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers.	59.037.137,20-	65.501.012-	61.219.453,51-	4.281.559-	0	0,00	4.281.559-	0,00
	43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers.	52.788.721,35-	53.861.010-	53.391.786,18-	469.224-	0	0,00	469.224-	0,00
	43500000 Allgemeine Zuweisungen	23.084,90-	20.850-	20.850,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	7.022.206,30-	7.778.721-	7.781.770,90-	3.050	0	0,00	3.050	0,00
	43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziale	760.004,73-	765.052-	770.880,58-	5.829	0	0,00	5.829	0,00
	43720001 Regionalverbandsumlage	220.583,00-	230.100-	230.100,00-	0	0	0,00	0	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.956.682,22-	9.709.865-	9.587.251,28-	122.614-	0	0,00	122.614-	40.000,00-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwend	337.195,45-	282.300-	283.251,04-	951	0	0,00	951	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	31.905,06-	47.700-	34.051,22-	13.649-	0	0,00	13.649-	0,00
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHV)	0,00	12.800-	7.754,35-	5.046-	0	0,00	5.046-	0,00
	44290000 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	304.017,57-	308.574-	307.023,22-	1.551-	0	0,00	1.551-	0,00
	44290001 Vermischte Ausgaben	34.095,70-	28.480-	26.898,33-	1.582-	0	0,00	1.582-	0,00
	44290101 Vermischte Ausgaben (Schulbudget)	178.020,01-	103.000-	140.607,09-	37.607	0	0,00	37.607	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	641.325,87-	532.550-	451.855,27-	80.695-	0	0,00	80.695-	0,00
	44294001 Sonstige Beratungskosten	202.734,51-	299.000-	221.826,29-	77.174-	0	0,00	77.174-	20.000,00-
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	3.626.707,04-	3.490.000-	3.606.222,01-	116.222	0	0,00	116.222	0,00
	44295001 Aufwendungen für Schülerbeförderung Kreis	10.616,05-	10.000-	17.732,63-	7.733	0	0,00	7.733	0,00
	44296000 Verfügungsmittel bis 2017	9.918,47-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendungen	718.797,75-	790.450-	678.074,44-	112.376-	0	0,00	112.376-	20.000,00-
	44310001 Bücher und Zeitungen	152.947,73-	145.200-	148.224,16-	3.024	0	0,00	3.024	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	tragung aus	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310002 Postgebühren	291.411,24-	353.150-	316.939,84-	36.210-	0	0,00	36.210-	0,00
	44310003 Fernmeldegebühren	157.208,20-	200.610-	156.180,66-	44.429-	0	0,00	44.429-	0,00
	44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	163.552,71-	136.400-	142.426,25-	6.026	0	0,00	6.026	0,00
	44310005 Sonstige Geschäftsausgaben	291.485,86-	328.850-	268.624,10-	60.226-	0	0,00	60.226-	0,00
	44310006 Geschäftsausgaben Wahlen	16.077,38-	1.000-	199,00-	801-	0	0,00	801-	0,00
	44310007 Geschäftsausgaben oberste Kreisorgane	107.368,63-	145.000-	84.618,32-	60.382-	0	0,00	60.382-	0,00
	44310008 Geschäftsausgaben Veranstaltungen	59.293,27-	95.000-	85.749,70-	9.250-	0	0,00	9.250-	0,00
	44310009 Betreuungsaufwand	0,00	500-	0,00	500-	0	0,00	500-	0,00
	44310010 Aufwand Anschlussunterbringung	61.199,60-	50.000-	92.331,72-	42.332	0	0,00	42.332	0,00
	44310011 Ausgaben außerhalb der Pauschalrevision	4.880,47-	3.000-	3.430,60-	431	0	0,00	431	0,00
	44310100 Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	188.099,75-	179.550-	249.577,18-	70.027	0	0,00	70.027	0,00
	44310101 Bücher und Zeitungen (Schulbudget)	39.555,18-	46.850-	44.548,33-	2.302-	0	0,00	2.302-	0,00
	44310102 Postgebühren (Schulbudget)	9.339,72-	14.050-	10.686,54-	3.363-	0	0,00	3.363-	0,00
	44310103 Fernmeldegebühren (Schulbudget)	31.335,50-	39.600-	35.669,45-	3.931-	0	0,00	3.931-	0,00
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	651.924,37-	736.700-	746.125,08-	9.425	0	0,00	9.425	0,00
	44420000 Aufw. Steuer bis 2017	2,84-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44510000 Erstattungen an das Land	48.428,34-	0	49.363,85-	49.364	0	0,00	49.364	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	420.853,04-	360.364-	458.176,05-	97.812	0	0,00	97.812	0,00
	44540000 Erstattungen an EB Abfall	70.187,00-	67.887-	5.657,25-	62.230-	0	0,00	62.230-	0,00
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	888.145,87-	901.300-	707.810,79-	193.489-	0	0,00	193.489-	0,00
	44580002 Erstattungen an Jugendbegleiter	6.331,50-	0	5.614,50-	5.615	0	0,00	5.615	0,00
	44830000 Aufw. Inanspr.v.Gewährvert r.u.Bürgsch.	3.200.000,00-	0	200.000,00-	200.000	0	0,00	200.000	0,00
	44850000 Ausbuch. Kleinbetr. bis 2017	1.718,08-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Gesamtergebnis- rechnung  Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis  2017  EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2018  EUR	Ergebnis  2018  EUR	Vergleich Ansatz – Ergebnis  EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug  EUR	Ermächt.über- tragung aus 2017  EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis  EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019  EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44910001 Aufwand aus Zahlungsdiffe- renzen	2,46-	0	2,02-	2	0	0,00	2	0,00
<b>19</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>222.947.885,19-</b>	<b>231.254.317-</b>	<b>232.788.110,34-</b>	<b>1.533.793</b>	<b>95.187</b>	<b>2.128.929,00-</b>	<b>499.949-</b>	<b>2.376.964,00-</b>
<b>20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.689.964,57</b>	<b>2.773.876</b>	<b>370.007,86</b>	<b>2.403.868</b>	<b>95.187</b>	<b>2.128.929,00-</b>	<b>370.126</b>	<b>2.376.964,00-</b>
21	+ Außerordentliche Erträge	27.892,00	0	1.024.859,57	1.024.860-	0	0,00	1.024.860-	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	2.766,62-	0	1.771.289,29-	1.771.289	0	0,00	1.771.289	0,00
<b>23</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>25.125,38</b>	<b>0</b>	<b>746.429,72-</b>	<b>746.430</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>746.430</b>	<b>0,00</b>
<b>24</b>	<b>= Gesamtergebnis</b>	<b>3.715.089,95</b>	<b>2.773.876</b>	<b>376.421,86-</b>	<b>3.150.298</b>	<b>95.187</b>	<b>2.128.929,00-</b>	<b>1.116.556</b>	<b>2.376.964,00-</b>
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.689.964,57-	0	370.007,86-	370.008	0	0,00	370.008	0,00
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	25.125,38-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	423.911,68	423.912-	0	0,00	423.912-	0,00
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	322.518,04	322.518-	0	0,00	322.518-	0,00

**2.2 Gesamtfinanzzrechnung**

Nr	Gesamtfinanzzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	726.446,58	655.000	1.306.477,59	651.478-	0	0,00	651.478-	0,00
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.812.922,97	186.605.831	187.944.957,20	1.339.126-	0	0,00	1.339.126-	0,00
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	11.375.782,87	11.566.000	11.126.074,84	439.925	0	0,00	439.925	0,00
4 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.027.838,88	1.253.100	757.165,71	495.934	0	0,00	495.934	0,00
5 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.864.873,50	1.755.490	1.872.662,52	117.173-	0	0,00	117.173-	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.143.087,35	31.313.672	27.294.556,93	4.019.115	0	0,00	4.019.115	0,00
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	54.992,88-	6.050	26.061,88-	32.112	0	0,00	32.112	0,00
8 +	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	47.656,05	45.000	41.939,03	3.061	0	0,00	3.061	0,00
<b>9 =</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>213.943.615,32</b>	<b>233.200.143</b>	<b>230.317.771,94</b>	<b>2.882.371</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.882.371</b>	<b>0,00</b>
10 -	Personalauszahlungen	43.837.410,55-	47.519.513-	46.155.787,31-	1.363.726-	0	0,00	1.363.726-	0,00
11 -	Versorgungsauszahlungen	928.619,59-	959.500-	1.287.046,34-	327.546	0	0,00	327.546	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.590.149,39-	25.268.353-	24.109.896,63-	1.158.456-	95.187	2.014.129,00-	3.077.398-	2.230.164,00-
13 -	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	388.147,34-	333.050-	330.947,78-	2.102-	0	0,00	2.102-	0,00
14 -	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	131.318.927,00-	143.054.599-	142.229.822,22-	824.777-	0	114.800,00-	939.577-	106.800,00-
15 -	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.771.230,03-	9.709.865-	9.424.236,16-	285.629-	0	0,00	285.629-	40.000,00-
<b>16 =</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>208.834.483,90-</b>	<b>226.844.880-</b>	<b>223.537.736,44-</b>	<b>3.307.144-</b>	<b>95.187</b>	<b>2.128.929,00-</b>	<b>5.340.886-</b>	<b>2.376.964,00-</b>
<b>17 =</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b>	<b>5.109.131,42</b>	<b>6.355.263</b>	<b>6.780.035,50</b>	<b>424.772-</b>	<b>95.187</b>	<b>2.128.929,00-</b>	<b>2.458.514-</b>	<b>2.376.964,00-</b>
18 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	471.250,00	6.441.000	2.485.039,88	3.955.960	0	0,00	3.955.960	0,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	32.627,00	1.000	18.420,50	17.421-	0	0,00	17.421-	0,00
21 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2.280,36	2.300	52.530,36	50.230-	0	0,00	50.230-	0,00
22 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	4.465,68	4.466-	0	0,00	4.466-	0,00
<b>23 =</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>506.157,36</b>	<b>6.444.300</b>	<b>2.560.456,42</b>	<b>3.883.844</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.883.844</b>	<b>0,00</b>
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	116,18-	161.000-	1.589.323,44-	1.428.323	0	1.500.000,00-	71.677-	0,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.267.289,01-	8.688.000-	6.814.727,26-	1.873.273-	0	2.308.437,00-	4.181.710-	1.373.500,00-
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.586.773,96-	2.337.857-	2.065.790,68-	272.066-	0	203.678,00-	475.744-	840.653,00-
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200,00-	0	2.050,00-	2.050	0	0,00	2.050	0,00

Nr	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2017	Ansatz	2018	Ansatz -	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	333.452,45-	13.339.000-	2.404.790,16-	10.934.210-	0	4.280.468,00-	15.214.678-	13.975.078,00-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.187.831,60-	24.525.857-	12.876.681,54-	11.649.175-	0	8.292.583,00-	19.941.758-	16.189.231,00-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.681.674,24-	18.081.557-	10.316.225,12-	7.765.332-	0	8.292.583,00-	16.057.915-	16.189.231,00-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.427.457,18	11.726.294-	3.536.189,62-	8.190.104-	95.187	10.421.512,00-	18.516.429-	18.566.195,00-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	526.240,00	1.400.000	1.350.000,00	50.000	0	0,00	50.000	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.445.729,29-	1.910.000-	1.923.443,04-	13.443	0	0,00	13.443	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.919.489,29-	510.000-	573.443,04-	63.443	0	0,00	63.443	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	492.032,11-	12.236.294-	4.109.632,66-	8.126.661-	95.187	10.421.512,00-	18.452.986-	18.566.195,00-
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk)	38.784.784,72	X	77.090.151,86	X	X	X	X	X
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	42.123.778,73-	X	81.020.139,62-	X	X	X	X	X
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	3.338.994,01-	X	3.929.987,76-	X	X	X	X	X
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	22.224.131,92	X	18.393.105,80	X	X	X	X	X
41	+ Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	3.831.026,12-	X	8.039.620,42-	X	X	X	X	X
42	= Endbestand Zahlungsmittel	18.393.105,80	X	10.353.485,38	X	X	X	X	X

### **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 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	171.381,48	182.236	147.108,41	35.128	0	0,00	35.128	0,00
3	+ Aufgelöste Investitions- zuwendungen und -beiträge	2.374,53	2.375	2.374,53	0	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Ein- richtungen	78.528,81	90.200	80.164,97	10.035	0	0,00	10.035	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.875,04	13.812	18.340,57	4.529-	0	0,00	4.529-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.220,38	46.101	46.100,62	0	0	0,00	0	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>320.380,24</b>	<b>334.724</b>	<b>294.089,10</b>	<b>40.634</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>40.634</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	1.095.802,68-	1.119.348-	1.087.633,08-	31.715-	0	0,00	31.715-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.934,91-	103.410-	40.116,47-	63.293-	0	0,00	63.293-	0,00
15	- Abschreibungen	28.419,41-	16.495-	27.279,79-	10.784	0	0,00	10.784	0,00
17	- Transferaufwendungen	744.939,84-	779.715-	740.137,03-	39.578-	0	0,00	39.578-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	410.435,58-	517.741-	394.454,66-	123.287-	0	0,00	123.287-	10.000,00-
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.318.532,42-</b>	<b>2.536.709-</b>	<b>2.289.621,03-</b>	<b>247.088-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>247.088-</b>	<b>10.000,00-</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.998.152,18-</b>	<b>2.201.986-</b>	<b>1.995.531,93-</b>	<b>206.454-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>206.454-</b>	<b>10.000,00-</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.045.243,05	3.050.097	2.880.967,28	169.130	0	0,00	169.130	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.452.211,34-	2.561.861-	2.434.769,97-	127.091-	0	0,00	127.091-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	16.752,82-	12.522-	13.237,90-	716	0	0,00	716	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>576.278,89</b>	<b>475.714</b>	<b>432.959,41</b>	<b>42.754</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>42.754</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>1.421.873,29-</b>	<b>1.726.272-</b>	<b>1.562.572,52-</b>	<b>163.699-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>163.699-</b>	<b>10.000,00-</b>

**THH0 Landrat**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.220,10	332.349	284.953,56	47.395	0	0,00	47.395	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.279.122,69-	2.520.214-	2.272.180,84-	248.033-	0	0,00	248.033-	10.000,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.957.902,59-	2.187.865-	1.987.227,28-	200.638-	0	0,00	200.638-	10.000,00-
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	13.123,80-	30.250-	18.937,61-	11.312-	0	0,00	11.312-	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.950,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.073,80-	30.250-	18.937,61-	11.312-	0	0,00	11.312-	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	21.073,80-	30.250-	18.937,61-	11.312-	0	0,00	11.312-	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.978.976,39-	2.218.115-	2.006.164,89-	211.950-	0	0,00	211.950-	10.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	63.781,38	67.241	67.240,62	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	448.836,87-	474.561-	417.287,77-	57.273-	0	0,00	57.273-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	385.055,49-	407.320-	350.047,15-	57.273-	0	0,00	57.273-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	8.361,00	10.857	10.857,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	105.949,11-	114.974-	107.349,23-	7.624-	0	0,00	7.624-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	97.588,11-	104.117-	96.492,23-	7.624-	0	0,00	7.624-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	56.241,95-	110.844-	53.093,06-	57.751-	0	0,00	57.751-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	56.241,95-	110.844-	53.093,06-	57.751-	0	0,00	57.751-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.063,39-	2.977-	3.125,87-	148	0	0,00	148	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.063,39-	2.977-	3.125,87-	148	0	0,00	148	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	248	3,06	245	0	0,00	245	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	76.055,26-	84.034-	82.396,23-	1.638-	0	0,00	1.638-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	76.055,26-	83.786-	82.393,17-	1.393-	0	0,00	1.393-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.698,75-	22.299-	21.672,69-	627-	0	0,00	627-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	18.698,75-	22.299-	21.672,69-	627-	0	0,00	627-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	10.673,46	4.003	4.003,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	228.236,92-	181.363-	169.339,49-	12.023-	0	0,00	12.023-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	217.563,46-	177.360-	165.336,49-	12.023-	0	0,00	12.023-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	123.107,01	131.175	91.684,98	39.490	0	0,00	39.490	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	319.424,69-	426.419-	361.036,57-	65.382-	0	0,00	65.382-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	196.317,68-	295.244-	269.351,59-	25.892-	0	0,00	25.892-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	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	10.125,00-	30.250-	9.187,61-	21.062-	0	0,00	21.062-	0,00

**THH0** Landrat  
**2521-040** Archive

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz -	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	Vollzug	aus 2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	203,70	200	271,80	72-	0	0,00	72-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	122.091,00-	121.218-	115.173,89-	6.044-	0	0,00	6.044-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	121.887,30-	121.018-	114.902,09-	6.116-	0	0,00	6.116-	0,00

**THH0** Landrat  
**2620-040** Musikpflege

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz -	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	Vollzug	aus 2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	12.902,30	15.000	12.246,00	2.754	0	0,00	2.754	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	734.973,60-	731.657-	727.693,97-	3.963-	0	0,00	3.963-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	722.071,30-	716.657-	715.447,97-	1.209-	0	0,00	1.209-	0,00

**THH0** Landrat  
**2620-040** Musikpflege

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2017	Ansatz	2018	Ansatz -	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	im HH-Vollzug	aus 2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I26200401001: Investitionskostenzuschuss Musikschule</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	9.750,00-	9.750	0	0,00	9.750	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	101.351,39	106.000	107.782,64	1.783-	0	0,00	1.783-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	204.960,88-	266.364-	231.452,26-	34.912-	0	0,00	34.912-	10.000,00-
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	103.609,49-	160.364-	123.669,62-	36.694-	0	0,00	36.694-	10.000,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I28100401002: Investitionskostenzuschuss</b>									
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.950,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	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 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.984.236,32	6.167.315	5.969.411,10	197.904	0	0,00	197.904	0,00
3	+ Aufgelöste Investitions- zuwendungen und -beiträge	616.909,01	614.300	621.733,06	7.433-	0	0,00	7.433-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Ein- richtungen	136.806,89	184.400	158.485,96	25.914	0	0,00	25.914	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	568.380,83	531.990	629.321,21	97.331-	0	0,00	97.331-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364.396,14	355.391	513.391,58	158.001-	0	0,00	158.001-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	46,38	50	39,35	11	0	0,00	11	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.906,48	35.170	37.283,40	2.113-	0	0,00	2.113-	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>7.711.682,05</b>	<b>7.888.616</b>	<b>7.929.665,66</b>	<b>41.050-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>41.050-</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	6.899.647,58-	7.977.010-	7.540.916,10-	436.093-	0	0,00	436.093-	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	928.619,59-	959.500-	1.287.046,34-	327.546	0	0,00	327.546	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.727.434,91-	16.517.047-	15.120.353,16-	1.396.694-	95.187	1.285.279,00-	2.586.786-	1.417.664,00-
15	- Abschreibungen	3.702.650,33-	3.324.535-	9.587.767,12-	6.263.233	0	0,00	6.263.233	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31,70-	50-	33,51-	16-	0	0,00	16-	0,00
17	- Transferaufwendungen	323.663,79-	432.250-	1.246.317,63-	814.068	0	0,00	814.068	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.406.004,72-	2.240.343-	2.313.370,32-	73.027	0	0,00	73.027	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.988.052,62-</b>	<b>31.450.734-</b>	<b>37.095.804,18-</b>	<b>5.645.070</b>	<b>95.187</b>	<b>1.285.279,00-</b>	<b>4.454.978</b>	<b>1.417.664,00-</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>25.276.370,57-</b>	<b>23.562.118-</b>	<b>29.166.138,52-</b>	<b>5.604.020</b>	<b>95.187</b>	<b>1.285.279,00-</b>	<b>4.413.928</b>	<b>1.417.664,00-</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	11.920.464,21	12.355.317	11.432.629,01	922.688	0	0,00	922.688	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	456.892,99-	392.889-	670.420,67-	277.532	0	0,00	277.532	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	1.195.410,43-	1.114.760-	919.020,84-	195.739-	0	0,00	195.739-	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>10.268.160,79</b>	<b>10.847.668</b>	<b>9.843.187,50</b>	<b>1.004.481</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.004.481</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>15.008.209,78-</b>	<b>12.714.450-</b>	<b>19.322.951,02-</b>	<b>6.608.501</b>	<b>95.187</b>	<b>1.285.279,00-</b>	<b>5.418.409</b>	<b>1.417.664,00-</b>

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

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.021.081,68	7.274.146	7.104.374,05	169.772	0	0,00	169.772	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.037.099,66-	28.126.200-	31.023.430,03-	2.897.230	95.187	1.285.279,00-	1.707.138	1.417.664,00-
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.016.017,98-</b>	<b>20.852.054-</b>	<b>23.919.055,98-</b>	<b>3.067.002</b>	<b>95.187</b>	<b>1.285.279,00-</b>	<b>1.876.910</b>	<b>1.417.664,00-</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	17.235,00	0	13.920,50	13.921-	0	0,00	13.921-	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	50.250,00	50.250-	0	0,00	50.250-	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>92.235,00</b>	<b>0</b>	<b>64.170,50</b>	<b>64.171-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>64.171-</b>	<b>0,00</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	160.000-	1.584.439,33-	1.424.439	0	1.500.000,00-	75.561-	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	418.416,74-	1.600.000-	78.484,05-	1.521.516-	0	40.000,00-	1.561.516-	1.373.500,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	942.936,57-	1.054.007-	1.227.508,42-	173.501	0	105.678,00-	67.823	468.653,00-
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	200,00-	0	2.050,00-	2.050	0	0,00	2.050	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	13.573,20-	12.300.000-	2.253.605,60-	10.046.394-	0	50.000,00-	10.096.394-	8.987.590,00-
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.375.126,51-</b>	<b>15.114.007-</b>	<b>5.146.087,40-</b>	<b>9.967.920-</b>	<b>0</b>	<b>1.695.678,00-</b>	<b>11.663.598-</b>	<b>10.829.743,00-</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.282.891,51-</b>	<b>15.114.007-</b>	<b>5.081.916,90-</b>	<b>10.032.090-</b>	<b>0</b>	<b>1.695.678,00-</b>	<b>11.727.768-</b>	<b>10.829.743,00-</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>22.298.909,49-</b>	<b>35.966.061-</b>	<b>29.000.972,88-</b>	<b>6.965.088-</b>	<b>95.187</b>	<b>2.980.957,00-</b>	<b>9.850.858-</b>	<b>12.247.407,00-</b>

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	3.388,86	3.244	3.319,16	76-	0	0,00	76-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	516.382,39-	508.343-	513.016,20-	4.674	0	0,00	4.674	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	512.993,53-	505.099-	509.697,04-	4.598	0	0,00	4.598	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	6.660,32	14.357	15.475,52	1.119-	0	0,00	1.119-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	246.682,26-	267.018-	252.965,78-	14.052-	0	0,00	14.052-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	240.021,94-	252.661-	237.490,26-	15.171-	0	0,00	15.171-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	118.113,93	118.497	135.892,16	17.395-	0	0,00	17.395-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.235.525,76-	2.605.743-	2.270.483,16-	335.259-	0	30.000,00-	365.259-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.117.411,83-	2.487.245-	2.134.591,00-	352.654-	0	30.000,00-	382.654-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11201101001: Erwerb Anlagevermögen Telekommunikation</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	135.343,46-	0	0,00	0	0	12.000,00-	12.000-	0,00
<b>I11201101002: Erwerb Anlagevermögen EDV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	217.893,78-	46.143-	44.888,01-	1.255-	0	0,00	1.255-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	104.996,30	76.019	79.297,48	3.278-	0	0,00	3.278-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.229.848,52-	2.561.960-	2.721.523,34-	159.563	0	0,00	159.563	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.124.852,22-	2.485.941-	2.642.225,86-	156.285	0	0,00	156.285	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	85.704,12	82.125	90.026,87	7.902-	0	0,00	7.902-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	404.559,04-	444.873-	442.663,75-	2.209-	0	0,00	2.209-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	318.854,92-	362.747-	352.636,88-	10.110-	0	0,00	10.110-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	4.789,24	4.310	4.357,77	47-	0	0,00	47-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	266.923,68-	280.241-	246.201,20-	34.040-	0	0,00	34.040-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	262.134,44-	275.931-	241.843,43-	34.088-	0	0,00	34.088-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>11251101001: Erwerb Anlagevermögen KFZ</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.974,36-	20.000-	116,62-	19.883-	0	0,00	19.883-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	50.837,06	59.355	49.818,76	9.536	0	0,00	9.536	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	611.999,96-	1.005.777-	704.951,10-	300.826-	0	0,00	300.826-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	561.162,90-	946.422-	655.132,34-	291.290-	0	0,00	291.290-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 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	0	0,00	0	0	10.000,00-	10.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11261101003: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.064-	1.386,35-	6.678-	0	0,00	6.678-	6.600,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	337.317,00-	315.744-	355.777,53-	40.033	0	0,00	40.033	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	337.317,00-	315.744-	355.777,53-	40.033	0	0,00	40.033	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	40.286,61	36.400	36.287,74	112	0	0,00	112	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.078.787,47-	1.116.237-	1.166.690,39-	50.453	0	0,00	50.453	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.038.500,86-	1.079.837-	1.130.402,65-	50.566	0	0,00	50.566	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.989,14-	10.591-	16.974,11-	6.383	0	0,00	6.383	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.989,14-	10.591-	16.974,11-	6.383	0	0,00	6.383	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	66.552,52-	154.029-	115.477,66-	38.551-	0	0,00	38.551-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	66.552,52-	154.029-	115.477,66-	38.551-	0	0,00	38.551-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31401201001: Investitionskostenzuschuss EB Pflegeheim</b>									
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	12.204,70-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2019
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	106.206,50	106.206	106.206,49	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.739.036,98-	332.997-	7.461.085,33-	7.128.088	0	0,00	7.128.088	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.632.830,48-	226.791-	7.354.878,84-	7.128.088	0	0,00	7.128.088	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I41101200001: Generalsanierung Krankenhaus BS</b>									
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	207.866,19-	0	0,00	0	0	40.000,00-	40.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I41101201004: Inv.kost.zuschuss SpitälerHochrhein GmbH</b>									
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	5.000.000-	1.377.847,45-	3.622.153-	0	0,00	3.622.153-	2.667.590,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I41101201005: Inv.kost.zuschuss Gesundheitscampus BS</b>									
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	7.300.000-	1.274.830,26-	6.025.170-	0	0,00	6.025.170-	6.300.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	136.821,28	136.821-	0	0,00	136.821-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	315.956,72-	331.311-	308.499,75-	22.811-	0	0,00	22.811-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	315.956,72-	331.311-	171.678,47-	159.632-	0	0,00	159.632-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	18,00	20	12,00	8	0	0,00	8	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2,84-	0	1,89-	2	0	0,00	2	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	15,16	20	10,11	10	0	0,00	10	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	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	200,00-	0	2.050,00-	2.050	0	0,00	2.050	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I57301207001: Rückflüsse aus Beteiligungen u.ä.</b>									
4 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	250,00	250-	0	0,00	250-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2019
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	105.082,32	102.000	111.469,56	9.470-	0	0,00	9.470-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	278.270,88-	259.730-	254.509,15-	5.221-	0	0,00	5.221-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	173.188,56-	157.730-	143.039,59-	14.690-	0	0,00	14.690-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>11211301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	9.886,24-	4.886	0	0,00	4.886	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2019
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	137.966,84	106.527	96.995,13	9.532	0	0,00	9.532	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.862.508,05-	4.405.825-	3.531.134,48-	874.691-	0	903.400,00-	1.778.091-	1.006.700,00-
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.724.541,21-	4.299.298-	3.434.139,35-	865.158-	0	903.400,00-	1.768.558-	1.006.700,00-

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>11241300002: Baumaßnahmen Zentrales Gebäudemanagement</b>									
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.400.000-	96.476,85-	1.303.523-	0	0,00	1.303.523-	1.303.500,00-

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241300003: Neubau Verwaltungsgebäude Gartenstr.</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000-	0,00	200.000-	0	0,00	200.000-	70.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg- lichem Sachvermögen	53.646,86-	4.000-	916,07-	3.084-	0	0,00	3.084-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301009: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	50.000,00-	50.000-	20.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301010: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg- lichem Sachvermögen	1.414,32-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241301011: Erwerb Verwaltungsgebäude</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	0	1.417.500,00-	1.417.500	0	1.500.000,00-	82.500-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11241360001: Erwerb von Grundstücke u. Gebäude</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grund- stücken und Gebäuden	0,00	160.000-	166.939,33-	6.939	0	0,00	6.939	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	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	25.323,93-	29.000-	26.137,29-	2.863-	0	12.800,00-	15.663-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	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	10.651,28-	2.000-	0,00	2.000-	0	0,00	2.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung
		2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	151.231,80	147.220	152.950,06	5.730-	0	0,00	5.730-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	127.593,69-	129.886-	131.735,77-	1.850	0	0,00	1.850	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	23.638,11	17.334	21.214,29	3.880-	0	0,00	3.880-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I11331307001: Grundstückserlöse</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	14.935,00	0	940,50	941-	0	0,00	941-	0,00





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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	153.101,25	163.694	176.892,80	13.199	0	0,00	13.199-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	323.443,33-	384.211-	339.319,90-	44.891	0	9.569,00-	54.460-	17.703,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	170.342,08-	220.517-	162.427,10-	58.090	0	9.569,00-	67.659-	17.703,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 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	19.526,87-	6.500-	0,00	6.500-	0	0,00	6.500-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200203911: SBBZ Lernen Tiengen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.216,88-	5.000-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200204911: SBBZ Lernen Waldshut Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.530,00-	3.000-	1.653,55-	1.346-	0	0,00	1.346-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	648.959,87	665.731	654.961,56	10.769	0	0,00	10.769	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	654.468,88-	761.829-	714.512,17-	47.317-	0	5.699,00-	53.016-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.509,01-	96.098-	59.550,61-	36.548-	0	5.699,00-	42.247-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	635.105,75	652.002	641.180,42	10.822-	0	0,00	10.822	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	568.267,60-	704.898-	644.210,35-	60.687	0	5.699,00-	66.386-	0,00
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	66.838,15	52.896-	3.029,93-	49.866	0	5.699,00-	55.565-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	13.854,12	13.729	13.781,14	52	0	0,00	52-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	86.201,28-	56.932-	70.301,82-	13.370-	0	0,00	13.370	0,00
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	72.347,16-	43.203-	56.520,68-	13.318-	0	0,00	13.318	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 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	28.934,02-	5.000-	0,00	5.000-	0	0,00	5.000-	0,00
Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200300971: SBBZ Geistige Entwick.Tieng. Schulbudget</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	5.120,00	5.120-	0	0,00	5.120-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	92.214,00	96.585	86.310,00	10.275-	0	0,00	10.275	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.329,08-	20.555-	13.141,30-	7.414	0	15.400,00-	22.814-	17.600,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	73.884,92	76.030	73.168,70	2.861-	0	15.400,00-	12.539-	17.600,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 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	2.500-	0,00	2.500-	0	0,00	2.500-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200305 SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	324.165,06	346.847	311.171,36	35.676-	0	0,00	35.676	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	657.236,41-	701.362-	669.268,40-	32.093	4.985	0,00	27.108-	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	333.071,35-	354.515-	358.097,04-	3.582-	4.985	0,00	8.567	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**21200305 SBBZ Körperliche u. Motorische Entwickl.**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21200305911: SBBZ Körp.u.mot.Entw.Tiengen Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.963,33-	2.500-	0,00	2.500-	0	0,00	2.500-	0,00

**THH1 Allg. Verwaltung, Finanzen und Schulen**  
**L21200306 SBBZ längere Krankenhausbehandl. Lauchr.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	7.716	2.572,00	5.144-	0	0,00	5.144	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.267,62-	8.044-	6.334,07-	1.710	0	740,00-	2.450-	2.136,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.267,62-	328-	3.762,07-	3.434-	0	740,00-	2.694	2.136,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	4.749.214,60	4.828.682	4.814.612,67	14.069	0	0,00	14.069	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.083.652,89-	7.380.012-	7.322.083,68-	57.929-	90.202	188.630,00-	156.357-	274.647,00-
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	334.438,29-	2.551.330-	2.507.471,01-	43.859-	90.202	188.630,00-	142.287-	274.647,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	614.189,63	631.021	581.380,99	49.640-	0	0,00	49.640	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	721.344,90-	863.955-	751.117,71-	112.837	57.755	0,00	55.082-	44.370,00-
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	107.155,27-	232.934-	169.736,72-	63.197	57.755	0,00	5.442-	44.370,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.143.409,79	1.137.812	1.207.451,15	69.639	0	0,00	69.639-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.732.319,33-	2.924.581-	3.573.113,39-	648.532-	32.447	0,00	680.979	0,00
20 =	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	588.909,54-	1.786.769-	2.365.662,24-	578.893-	32.447	0,00	611.340	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	21.500,00	20.000	18.750,00	1.250-	0	0,00	1.250	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.311,74-	26.101-	6.571,12-	19.530	0	0,00	19.530-	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	15.188,26	6.101-	12.178,88	18.280	0	0,00	18.280-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	785.849,37	803.538	765.296,07	38.242-	0	0,00	38.242	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	594.543,27-	720.567-	636.952,11-	83.615	0	92.096,00-	175.711-	124.512,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	191.306,10	82.971	128.343,96	45.373	0	92.096,00-	137.469-	124.512,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	904.166,15	937.099	891.673,24	45.426-	0	0,00	45.426	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	656.413,74-	708.534-	839.076,43-	130.542-	0	52.020,00-	78.522	103.014,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	247.752,41	228.565	52.596,81	175.968-	0	52.020,00-	123.948	103.014,00-



**Jahresabschluss 2018**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300102012: Gew. Schulen WT bewegliches AV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	73.655,99-	200.000-	129.124,11-	70.876-	0	42.878,00-	113.754-	113.753,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		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	967,02-	0	651.615,24-	651.615	0	0,00	651.615	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300102911: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	196.536,41-	90.000-	164.176,41-	74.176	0	0,00	74.176	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300102961: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300102971: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.300,00	0	1.500,00	1.500-	0	0,00	1.500-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300103911: Fachschule für Technik Schulbudget</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	19.953,33-	19.953	0	0,00	19.953	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	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	13.622,33-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.764,61-	17.000-	3.810,50-	13.190-	0	0,00	13.190-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	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	0,00	50.000-	23.847,14-	26.153-	0	0,00	26.153-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	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-	64.205,50-	59.206	0	0,00	59.206	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I21300302012: Hausw. Schulen Waldshut bewegliches AV</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	450.000-	0,00	450.000-	0	0,00	450.000-	348.300,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		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	1.414,31-	10.000-	6.874,99-	3.125-	0	0,00	3.125-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.000,00-	2.000-	2.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
20 =	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 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	240.556,10	308.266	263.349,70	44.916	0	0,00	44.916	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.048.695,58-	1.158.059-	1.466.530,44-	308.471	0	15.666,00-	292.805	1.488,00-
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	808.139,48-	849.793-	1.203.180,74-	353.387	0	15.666,00-	337.721	1.488,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	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	2.382,38-	0	4.023,92-	4.024	0	0,00	4.024	0,00
Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	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	0	7.570,78-	7.571	0	28.000,00-	20.429-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	14.528,00	19.100	23.193,00	4.093-	0	0,00	4.093-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.385,60-	20.164-	19.390,49-	774-	0	0,00	774-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.142,40	1.064-	3.802,51	4.867-	0	0,00	4.867-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.219,92-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.219,92-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31401300001: Baumaßnahmen Flüchtlingsunterkünfte GU</b>									
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.730,65-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>I31401301001: Investitionszuschuss für Unterkünfte</b>									
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.368,50-	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.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	250,00	250	33.064,00	32.814-	0	0,00	32.814-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.061.327,59-	5.490.134-	5.394.531,31-	95.603-	0	0,00	95.603-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.061.077,59-	5.489.884-	5.361.467,31-	128.417-	0	0,00	128.417-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	974,78-	2.345-	891,30-	1.453-	0	0,00	1.453-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	974,78-	2.345-	891,30-	1.453-	0	0,00	1.453-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20 =	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

5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

5710-260 Wirtschaftsförderung

5750-260 Tourismus

**THH2 Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.859.123,95	17.155.400	17.138.031,92	17.368	0	0,00	17.368	0,00
3	+ Aufgelöste Investitions- zuwendungen und -beiträge	239.025,09	210.906	247.634,66	36.729-	0	0,00	36.729-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrich- tungen	2.380,88	7.000	8.207,06	1.207-	0	0,00	1.207-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	424.081,37	376.000	447.330,09	71.330-	0	0,00	71.330-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.645.256,22	5.416.356	5.676.786,91	260.431-	0	0,00	260.431-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	478.517,49	0	19.077,09	19.077-	0	0,00	19.077-	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>18.648.385,00</b>	<b>23.165.662</b>	<b>23.537.067,73</b>	<b>371.406-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>371.406-</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	9.819.793,56-	10.054.123-	10.034.294,81-	19.828-	0	0,00	19.828-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.664.333,82-	5.907.882-	5.686.654,37-	221.227-	0	728.850,00-	950.077-	812.500,00-
15	- Abschreibungen	817.957,01-	711.137-	907.817,51-	196.680	0	0,00	196.680	0,00
17	- Transferaufwendungen	3.755.056,11-	9.193.408-	9.073.276,35-	120.132-	0	98.000,00-	218.132-	90.000,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.203.613,74-	5.086.575-	5.209.132,84-	122.558	0	0,00	122.558	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.260.754,24-</b>	<b>30.953.124-</b>	<b>30.911.175,88-</b>	<b>41.948-</b>	<b>0</b>	<b>826.850,00-</b>	<b>868.798-</b>	<b>902.500,00-</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.612.369,24-</b>	<b>7.787.462-</b>	<b>7.374.108,15-</b>	<b>413.354-</b>	<b>0</b>	<b>826.850,00-</b>	<b>1.240.204-</b>	<b>902.500,00-</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	2.837.020,71	2.594.712	2.499.820,80	94.891	0	0,00	94.891	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.207.971,29-	5.408.093-	5.260.772,89-	147.320-	0	0,00	147.320-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	299.735,37-	316.407-	258.332,98-	58.074-	0	0,00	58.074-	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.670.685,95-</b>	<b>3.129.788-</b>	<b>3.019.285,07-</b>	<b>110.503-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>110.503-</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>9.283.055,19-</b>	<b>10.917.250-</b>	<b>10.393.393,22-</b>	<b>523.857-</b>	<b>0</b>	<b>826.850,00-</b>	<b>1.350.707-</b>	<b>902.500,00-</b>

**THH2 Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz – Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.806.226,38	22.954.756	23.305.840,48	351.084-	0	0,00	351.084-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.342.240,43-	30.241.987-	30.425.668,00-	183.681	0	826.850,00-	643.169-	902.500,00-
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.536.014,05-</b>	<b>7.287.231-</b>	<b>7.119.827,52-</b>	<b>167.403-</b>	<b>0</b>	<b>826.850,00-</b>	<b>994.253-</b>	<b>902.500,00-</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	396.250,00	6.441.000	2.451.650,00	3.989.350	0	0,00	3.989.350	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	11.242,00	1.000	4.500,00	3.500-	0	0,00	3.500-	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>407.492,00</b>	<b>6.442.000</b>	<b>2.456.150,00</b>	<b>3.985.850</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.985.850</b>	<b>0,00</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000-	4.884,11-	3.884	0	0,00	3.884	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	841.755,42-	7.088.000-	6.736.243,21-	351.757-	0	2.268.437,00-	2.620.194-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.481.289,41-	1.240.600-	744.029,39-	496.571-	0	40.000,00-	536.571-	372.000,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	25.429,25-	1.039.000-	151.184,56-	887.815-	0	4.230.468,00-	5.118.283-	4.987.488,00-
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.348.474,08-</b>	<b>9.368.600-</b>	<b>7.636.341,27-</b>	<b>1.732.259-</b>	<b>0</b>	<b>6.538.905,00-</b>	<b>8.271.164-</b>	<b>5.359.488,00-</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.940.982,08-</b>	<b>2.926.600-</b>	<b>5.180.191,27-</b>	<b>2.253.591</b>	<b>0</b>	<b>6.538.905,00-</b>	<b>4.285.314-</b>	<b>5.359.488,00-</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>7.476.996,13-</b>	<b>10.213.831-</b>	<b>12.300.018,79-</b>	<b>2.086.188</b>	<b>0</b>	<b>7.365.755,00-</b>	<b>5.279.567-</b>	<b>6.261.988,00-</b>

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	30.081,42-	28.614-	29.856,50-	1.243	0	0,00	1.243	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	30.081,42-	28.614-	29.856,50-	1.243	0	0,00	1.243	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	5.856,00	5.500	5.012,00	488	0	0,00	488	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	344.312,41-	329.591-	331.653,22-	2.062	0	0,00	2.062	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	338.456,41-	324.091-	326.641,22-	2.550	0	0,00	2.550	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	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-	6.539,05-	2.939	0	0,00	2.939	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	183.730,81	161.700	143.348,95	18.351	0	0,00	18.351	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	430.589,30-	429.096-	439.092,35-	9.996	0	0,00	9.996	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	246.858,49-	267.396-	295.743,40-	28.347	0	0,00	28.347	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	68.257,47-	66.453-	71.777,80-	5.325	0	0,00	5.325	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	68.257,47-	66.453-	71.777,80-	5.325	0	0,00	5.325	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	234.515,67	231.200	256.297,50	25.098-	0	0,00	25.098-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	958.679,48-	933.394-	904.490,18-	28.904-	0	0,00	28.904-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	724.163,81-	702.194-	648.192,68-	54.002-	0	0,00	54.002-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.931,00	3.000	1.669,42	1.331	0	0,00	1.331	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.480,01-	19.009-	21.146,75-	2.138	0	0,00	2.138	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	15.549,01-	16.009-	19.477,33-	3.468	0	0,00	3.468	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	949,35-	1.027-	990,13-	37-	0	0,00	37-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	949,35-	1.027-	990,13-	37-	0	0,00	37-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	283.315,03	262.285	292.623,94	30.339-	0	0,00	30.339-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.337.254,75-	1.432.914-	1.359.767,04-	73.147-	0	0,00	73.147-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.053.939,72-	1.170.629-	1.067.143,10-	103.486-	0	0,00	103.486-	0,00

THH2  
1260-210

Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.  
Brandschutz

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602101001: Erwerb Anlagevermögen digit. Alarm.</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.798,83-	12.000-	11.440,66-	559-	0	8.000,00-	8.559-	4.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602101003: Erwerb Anlagevermögen Feuerlöschwesen</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	487.314,90-	520.000-	29.948,78-	490.051-	0	32.000,00-	522.051-	368.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602106001: Zuw. und Zuschüsse v. Land - Feuerlöschw</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	283.826,00	120.000	15.216,00	104.784	0	0,00	104.784	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602106002: Zuweisungen und Zuschüsse digit. Alarm.</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.600,00	3.000	3.000,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602107001: Veräußerung von bew. Sachen Feuerlöschw.</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10.720,00	0	4.500,00	4.500-	0	0,00	4.500-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12602161002: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	18.881,40-	0	43.764,25-	43.764	0	78.000,00-	34.236-	34.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	6.400,00	6.400-	0	0,00	6.400-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	207.113,49-	194.366-	208.654,23-	14.288	0	0,00	14.288	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	207.113,49-	194.366-	202.254,23-	7.888	0	0,00	7.888	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	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 beweg- lichem Sachvermögen	0,00	5.000-	1.907,57-	3.092-	0	0,00	3.092-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12802101002: Investitionskostenzuschuss</b>									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	1.680,00-	7.000-	0,00	7.000-	0	0,00	7.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	2.077.896,14	2.058.500	2.049.830,96	8.669	0	0,00	8.669	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.021.552,96-	2.088.704-	2.098.393,15-	9.689	0	0,00	9.689	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	56.343,18	30.204-	48.562,19-	18.358	0	0,00	18.358	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>112212301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.963,70-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	176.766,01	98.696	94.941,17	3.755	0	0,00	3.755	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	220.491,90-	186.880-	201.773,02-	14.894	0	0,00	14.894	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	43.725,89-	88.184-	106.831,85-	18.648	0	0,00	18.648	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>153602400001: Breitbandausbau Baumaßnahmen</b>									
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	6.500.000-	0,00	6.500.000-	0	0,00	6.500.000-	0,00



THH2  
5420-240

Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenh.  
Kreisstraßen

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202400001: Erwerb von Grundstücken</b>									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000-	4.884,11-	3.884	0	0,00	3.884	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	201,35-	201	0	0,00	201	0,00
Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202400002: Brückenbaumaßnahmen</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.123,70-	0	147,86-	148	0	0,00	148	0,00
Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202400004: Baumaßnahme - K6562 Waldkirch -Schmitzg.</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.152,98-	0	1.489.586,17-	1.489.586	0	0,00	1.489.586	0,00
Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202400005: Baumaßnahme -K6543 Hännerstr. Laufenburg</b>									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	588.000-	0,00	588.000-	0	0,00	588.000-	0,00
Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202401001: Beschaffung v. Fahrzeugen f. Straßenm.</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	318.440,18-	568.000-	572.183,19-	4.183	0	0,00	4.183	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		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	29.499,86-	51.000-	33.689,44-	17.311-	0	0,00	17.311-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		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	594.363,86-	81.000-	96.312,65-	15.313	0	0,00	15.313	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		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	0,00	32.000-	0,00	32.000-	0	0,00	32.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		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	91.824,00	90.000	92.282,00	2.282-	0	0,00	2.282-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		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	0	650.000,00	650.000-	0	0,00	650.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	ermächt.	verfügbare	ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis		übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202406005: GVFG Zuschuss K6543 Hännerstr.Laufenburg</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	228.000	0,00	228.000	0	0,00	228.000	0,00

**Jahresabschluss 2018**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54202407001: Grundstückserlöse</b>									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- vermögen	522,00	1.000	0,00	1.000	0	0,00	1.000	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.952.546,34	574.828	983.544,00	408.716-	0	0,00	408.716-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.781.776,58-	689.962-	1.136.394,43-	446.433	0	0,00	446.433	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	829.230,24-	115.134-	152.850,43-	37.717	0	0,00	37.717	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.104,63	2.712	1.673,66	1.038	0	0,00	1.038	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	54.806,37-	63.564-	64.290,59-	727	0	0,00	727	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	52.701,74-	60.852-	62.616,93-	1.765	0	0,00	1.765	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	50.914,00	44.686	44.686,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	273.605,41-	278.600-	277.004,64-	1.596-	0	0,00	1.596-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	222.691,41-	233.914-	232.318,64-	1.596-	0	0,00	1.596-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.848,00-	3.000	3.208,00	208-	0	0,00	208-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	339.182,47-	337.617-	290.546,75-	47.070-	0	0,00	47.070-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	341.030,47-	334.617-	287.338,75-	47.278-	0	0,00	47.278-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	11.879,97	0	5.240,97	5.241-	0	0,00	5.241-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	69.755,97-	43.420-	39.462,31-	3.958-	0	0,00	3.958-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	57.876,00-	43.420-	34.221,34-	9.199-	0	0,00	9.199-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	5.253.097,20	5.306.000	5.317.989,87	11.990-	0	0,00	11.990-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.578.935,12-	6.513.157-	6.635.341,95-	122.185	0	0,00	122.185	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.325.837,92-	1.207.157-	1.317.352,08-	110.195	0	0,00	110.195	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	393.612,00	5.734.300	5.734.687,00	387-	0	0,00	387-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	975.438,78-	6.265.894-	6.219.448,45-	46.445-	0	0,00	46.445-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	581.826,78-	531.594-	484.761,45-	46.832-	0	0,00	46.832-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I54702601001: Investitionskostenzuschuss</b>									
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	15.031,64-	1.000.000-	198.979,94-	801.020-	0	4.152.468,00-	4.953.488-	4.953.488,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	127.939,45	149.000	131.834,97	17.165	0	0,00	17.165	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	471.341,25-	572.519-	567.412,39-	5.106-	0	98.000,00-	103.106-	90.000,00-
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	343.401,80-	423.519-	435.577,42-	12.059	0	98.000,00-	85.941-	90.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017 EUR	EUR	2018 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.147,20	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	340.253,22-	348.311-	312.431,11-	35.880-	0	0,00	35.880-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	339.106,02-	348.311-	312.431,11-	35.880-	0	0,00	35.880-	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 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.178.339,37	2.108.825	3.659.789,69	1.550.964-	0	0,00	1.550.964-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Ein- richtungen	11.466,73	0	8.050,81	8.051-	0	0,00	8.051-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	849.947,37	832.188	800.727,17	31.461	0	0,00	31.461	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.905.200,58	2.148.778	2.061.702,73	87.075	0	0,00	87.075	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.140,85	0	3.271,59	3.272-	0	0,00	3.272-	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>4.951.094,90</b>	<b>5.089.791</b>	<b>6.533.541,99</b>	<b>1.443.751-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.443.751-</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	9.401.948,73-	9.853.506-	9.697.896,60-	155.610-	0	0,00	155.610-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	719.355,80-	884.128-	792.174,12-	91.954-	0	0,00	91.954-	0,00
15	- Abschreibungen	75.438,79-	51.124-	76.847,65-	25.724	0	0,00	25.724	0,00
17	- Transferaufwendungen	78.094,71-	87.400-	78.926,12-	8.474-	0	16.800,00-	25.274-	16.800,00-
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	413.841,41-	532.504-	419.298,99-	113.205-	0	0,00	113.205-	20.000,00-
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.688.679,44-</b>	<b>11.408.662-</b>	<b>11.065.143,48-</b>	<b>343.519-</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00-</b>	<b>360.319-</b>	<b>36.800,00-</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.737.584,54-</b>	<b>6.318.871-</b>	<b>4.531.601,49-</b>	<b>1.787.269-</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00-</b>	<b>1.804.069-</b>	<b>36.800,00-</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	449.143,11	516.557	436.668,63	79.888	0	0,00	79.888	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.942.671,85-	3.350.650-	2.974.370,32-	376.280-	0	0,00	376.280-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	10.517,18-	5.384-	9.130,13-	3.746	0	0,00	3.746	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>2.504.045,92-</b>	<b>2.839.477-</b>	<b>2.546.831,82-</b>	<b>292.645-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>292.645-</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>8.241.630,46-</b>	<b>9.158.348-</b>	<b>7.078.433,31-</b>	<b>2.079.915-</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00-</b>	<b>2.096.715-</b>	<b>36.800,00-</b>

**THH3 Bau, Umwelt und Forst**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.078.450,71	5.089.791	6.500.514,24	1.410.723-	0	0,00	1.410.723-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.575.545,22-	11.357.538-	10.931.779,78-	425.758-	0	16.800,00-	442.558-	36.800,00-
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.497.094,51-</b>	<b>6.267.747-</b>	<b>4.431.265,54-</b>	<b>1.836.481-</b>	<b>0</b>	<b>16.800,00-</b>	<b>1.853.281-</b>	<b>36.800,00-</b>
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.150,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	4.465,68	4.466-	0	0,00	4.466-	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.150,00</b>	<b>0</b>	<b>4.465,68</b>	<b>4.466-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>4.466-</b>	<b>0,00</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	149.424,18-	8.000-	48.824,67-	40.825	0	58.000,00-	17.175-	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>149.424,18-</b>	<b>8.000-</b>	<b>48.824,67-</b>	<b>40.825</b>	<b>0</b>	<b>58.000,00-</b>	<b>17.175-</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>145.274,18-</b>	<b>8.000-</b>	<b>44.358,99-</b>	<b>36.359</b>	<b>0</b>	<b>58.000,00-</b>	<b>21.641-</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>5.642.368,69-</b>	<b>6.275.747-</b>	<b>4.475.624,53-</b>	<b>1.800.122-</b>	<b>0</b>	<b>74.800,00-</b>	<b>1.874.922-</b>	<b>36.800,00-</b>

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2018	Ansatz - Ergebnis	Festl. i. HH-Vollzug	übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	87,32	261	76,33	184	0	0,00	184	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	158.920,62-	156.956-	169.459,19-	12.503	0	0,00	12.503	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	158.833,30-	156.696-	169.382,86-	12.687	0	0,00	12.687	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2018	Ansatz - Ergebnis	Festl. i. HH-Vollzug	übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.236.419,16	1.341.241	1.207.529,88	133.711	0	0,00	133.711	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	749.915,38-	881.667-	941.310,43-	59.643	0	0,00	59.643	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	486.503,78	459.573	266.219,45	193.354	0	0,00	193.354	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2018	Ansatz - Ergebnis	Festl. i. HH-Vollzug	übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	13,00	35	8,84	26	0	0,00	26	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.654,79-	21.410-	19.153,61-	2.256-	0	0,00	2.256-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	22.641,79-	21.375-	19.144,77-	2.230-	0	0,00	2.230-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	3.483,79	3.025	1.850,95	1.174	0	0,00	1.174	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.626,77-	23.940-	9.876,49-	14.064-	0	0,00	14.064-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.142,98-	20.915-	8.025,54-	12.889-	0	0,00	12.889-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	37.619,50	84.676	1.650.562,27	1.565.887-	0	0,00	1.565.887-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	887.557,05-	1.053.376-	919.873,69-	133.502-	0	0,00	133.502-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	849.937,55-	968.700-	730.688,58	1.699.389-	0	0,00	1.699.389-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	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	2.156,02-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	48.405,00	61.304	131.566,35	70.262-	0	0,00	70.262-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	347.400,78-	388.863-	402.965,21-	14.102	0	16.800,00-	2.698-	16.800,00-
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	298.995,78-	327.560-	271.398,86-	56.161-	0	16.800,00-	72.961-	16.800,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	8.414,99	37.677	33.404,17	4.273	0	0,00	4.273	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	338.857,37-	413.365-	413.135,94-	229-	0	0,00	229-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	330.442,38-	375.688-	379.731,77-	4.044	0	0,00	4.044	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I56103201001: Erwerb Anlagevermögen</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	12.914,00	12.595	17.107,06	4.512-	0	0,00	4.512-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	431.460,15-	516.634-	413.072,99-	103.561-	0	0,00	103.561-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	418.546,15-	504.039-	395.965,93-	108.073-	0	0,00	108.073-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	911.247,12	868.500	856.617,96	11.882	0	0,00	11.882	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.523.091,34-	3.501.073-	3.521.771,49-	20.699	0	0,00	20.699	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.611.844,22-	2.632.573-	2.665.153,53-	32.581	0	0,00	32.581	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I55503307002: Gutschrift Folgejahr - Steuern</b>									
5 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	4.465,68	4.466-	0	0,00	4.466-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I55503381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.208,86-	0	35.248,47-	35.248	0	45.000,00-	9.752-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2019
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.638.633,77	1.901.278	1.827.940,91	73.337	0	0,00	73.337	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.723.157,13-	1.931.280-	1.912.293,45-	18.986-	0	0,00	18.986-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	84.523,36-	30.002-	84.352,54-	54.351	0	0,00	54.351	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2019
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	767.537,11	506.700	543.822,60	37.123-	0	0,00	37.123-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.858.996,32-	1.866.036-	1.722.380,02-	143.656-	0	0,00	143.656-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.091.459,21-	1.359.336-	1.178.557,42-	180.779-	0	0,00	180.779-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2019
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2017	2018	2018					
		EUR	EUR	EUR	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	4.150,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>I51113481001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	52.360,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	286.320,14	272.500	263.054,67	9.445	0	0,00	9.445	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	635.041,74-	654.061-	619.850,97-	34.210-	0	0,00	34.210-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	348.721,60-	381.561-	356.796,30-	24.764-	0	0,00	24.764-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	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	7.699,30-	8.000-	9.110,52-	1.111	0	13.000,00-	11.889-	0,00

# Teilhaushalt 4

## Arbeit, Jugend und Soziales

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

- 3140-420 Soziale Einrichtungen
- 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)

3680-430	Kooperation und Vernetzung
3690-430	Unterhaltsvorschussleistungen

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz - Ergebnis				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	649.639,07	580.000	1.234.911,23	654.911-	0	0,00	654.911-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.717.136,34	41.640.795	39.849.858,03	1.790.937	0	0,00	1.790.937	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	299,38	299	299,39	0	0	0,00	0	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	13.902.684,59	11.566.000	13.430.735,22	1.864.735-	0	0,00	1.864.735-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	761.443,52	971.500	503.530,60	467.969	0	0,00	467.969	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	27.580,00	1.500	5.810,00	4.310-	0	0,00	4.310-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.729.132,87	23.272.338	17.764.609,28	5.507.729	0	0,00	5.507.729	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.213.402,19	0	173.316,11	173.316-	0	0,00	173.316-	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>74.001.317,96</b>	<b>78.032.432</b>	<b>72.963.069,86</b>	<b>5.069.362</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>5.069.362</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	14.322.722,06-	15.731.507-	15.296.706,42-	434.801-	0	0,00	434.801-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.917.661,33-	1.576.510-	1.520.375,33-	56.134-	0	0,00	56.134-	0,00
15	- Abschreibungen	6.943.622,00-	290.630-	2.235.144,27-	1.944.514	0	0,00	1.944.514	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.094,58-	0	213.142,74-	213.143	0	0,00	213.143	0,00
17	- Transferaufwendungen	115.451.026,90-	123.532.953-	118.551.567,16-	4.981.386-	0	0,00	4.981.386-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.284.387,10-	1.100.924-	1.116.325,38-	15.401	0	0,00	15.401	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>139.920.513,97-</b>	<b>142.232.524-</b>	<b>138.933.261,30-</b>	<b>3.299.263-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>3.299.263-</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>65.919.196,01-</b>	<b>64.200.092-</b>	<b>65.970.191,44-</b>	<b>1.770.099</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.770.099</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	83.365,48	77.582	88.595,92	11.014-	0	0,00	11.014-	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	6.046.182,33-	5.409.417-	4.698.643,81-	710.773-	0	0,00	710.773-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	30.141,24-	13.143-	19.028,33-	5.885	0	0,00	5.885	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>5.992.958,09-</b>	<b>5.344.978-</b>	<b>4.629.076,22-</b>	<b>715.902-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>715.902-</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>71.912.154,10-</b>	<b>69.545.070-</b>	<b>70.599.267,66-</b>	<b>1.054.197</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.054.197</b>	<b>0,00</b>

**THH4 Arbeit, Jugend und Soziales**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz – Ergebnis EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.557.753,93	78.032.133	71.484.524,16	6.547.609	0	0,00	6.547.609	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.873.423,33-	141.941.895-	136.427.327,48-	5.514.567-	0	0,00	5.514.567-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.315.669,40-	63.909.762-	64.942.803,32-	1.033.042	0	0,00	1.033.042	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	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.116,85-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.927,39-	5.927	0	0,00	5.927	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	286.500,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	293.733,03-	0	5.927,39-	5.927	0	0,00	5.927	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	293.733,03-	0	5.927,39-	5.927	0	0,00	5.927	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	69.609.402,43-	63.909.762-	64.948.730,71-	1.038.969	0	0,00	1.038.969	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	63.000,00	63.000	63.206,22	206-	0	0,00	206-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	514.694,56-	520.126-	512.453,39-	7.672-	0	0,00	7.672-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	451.694,56-	457.126-	449.247,17-	7.878-	0	0,00	7.878-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	39.520,56	33.375	33.647,56	273-	0	0,00	273-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	90.007,27-	83.900-	90.897,89-	6.998	0	0,00	6.998	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	50.486,71-	50.525-	57.250,33-	6.725	0	0,00	6.725	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	9.002.503,31	9.070.259	9.797.771,02	727.512-	0	0,00	727.512-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.128.543,52-	14.735.136-	13.748.661,59-	986.474-	0	0,00	986.474-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.126.040,21-	5.664.877-	3.950.890,57-	1.713.987-	0	0,00	1.713.987-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	25.777,85	332.828	102.896,93	229.931	0	0,00	229.931	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.066.043,75-	1.457.358-	1.229.236,15-	228.122-	0	0,00	228.122-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.040.265,90-	1.124.531-	1.126.339,22-	1.809	0	0,00	1.809	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	131.683,55	144.481	183.248,40	38.768-	0	0,00	38.768-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	536.797,72-	628.848-	465.010,95-	163.837-	0	0,00	163.837-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	405.114,17-	484.368-	281.762,55-	202.605-	0	0,00	202.605-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	23.846.116,29	24.008.176	21.355.368,29	2.652.808	0	0,00	2.652.808	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.744.864,12-	24.076.718-	20.907.913,46-	3.168.804-	0	0,00	3.168.804-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	101.252,17	68.542-	447.454,83	515.996-	0	0,00	515.996-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	4.647.773,79	5.857.083	4.880.372,23	976.711	0	0,00	976.711	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.589.238,60-	5.818.837-	4.680.170,88-	1.138.666-	0	0,00	1.138.666-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	58.535,19	38.247	200.201,35	161.955-	0	0,00	161.955-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	183.662,33	210.753	209.531,14	1.222	0	0,00	1.222	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	482.716,29-	488.429-	548.800,72-	60.372	0	0,00	60.372	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	299.053,96-	277.676-	339.269,58-	61.594	0	0,00	61.594	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	423,30	400	1.875,10	1.475-	0	0,00	1.475-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	85.991,03-	94.600-	82.338,41-	12.262-	0	0,00	12.262-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	85.567,73-	94.200-	80.463,31-	13.737-	0	0,00	13.737-	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 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	17.137.355,04	17.481.100	17.020.631,05	460.469	0	0,00	460.469	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	56.417.741,42-	56.136.924-	59.293.269,33-	3.156.346	0	0,00	3.156.346	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	39.280.386,38-	38.655.824-	42.272.638,28-	3.616.814	0	0,00	3.616.814	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	5.855.085,15	3.988.010	5.980.443,73	1.992.434-	0	0,00	1.992.434-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.103.385,55-	6.187.697-	4.195.591,33-	1.992.105-	0	0,00	1.992.105-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	751.699,60	2.199.687-	1.784.852,40	3.984.539-	0	0,00	3.984.539-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	4.340,97	0	4.369,86	4.370-	0	0,00	4.370-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	284,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.056,96	0	4.369,86	4.370-	0	0,00	4.370-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	689,69	690-	0	0,00	690-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	143,50-	0	9.465,13-	9.465	0	0,00	9.465	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	143,50-	0	8.775,44-	8.775	0	0,00	8.775	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31404200001: Neubau Asylbewerberunterkunft</b>									
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.116,85-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I31404201001: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	5.927,39-	5.927	0	0,00	5.927	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	4.095.054,79	8.270.328	2.584.375,23	5.685.953	0	0,00	5.685.953	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.104.884,59-	2.473.250-	2.412.687,89-	60.562-	0	0,00	60.562-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	990.170,20	5.797.078	171.687,34	5.625.391	0	0,00	5.625.391	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	2.040,89	0	2.054,46	2.054-	0	0,00	2.054-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.040,89	0	2.054,46	2.054-	0	0,00	2.054-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	343.209,95	353.000	287.759,15	65.241	0	0,00	65.241	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	408.832,15-	443.753-	352.398,49-	91.354-	0	0,00	91.354-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	65.622,20-	90.753-	64.639,34-	26.113-	0	0,00	26.113-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	2.690,00	1.500	3.410,00	1.910-	0	0,00	1.910-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	303.233,02-	324.107-	316.239,10-	7.868-	0	0,00	7.868-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	300.543,02-	322.607-	312.829,10-	9.778-	0	0,00	9.778-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	806.380,48	95.500	514.219,43	418.719-	0	0,00	418.719-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.116.118,71-	1.295.852-	860.684,52-	435.168-	0	0,00	435.168-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	309.738,23-	1.200.352-	346.465,09-	853.887-	0	0,00	853.887-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	30.000,00	0	373.033,34	373.033-	0	0,00	373.033-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	302.757,72-	245.715-	551.740,54-	306.026	0	0,00	306.026	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	272.757,72-	245.715-	178.707,20-	67.007-	0	0,00	67.007-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	344.276,65-	377.832-	357.339,40-	20.493-	0	0,00	20.493-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	344.276,65-	377.832-	357.339,40-	20.493-	0	0,00	20.493-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	160.504,99-	166.826-	173.212,23-	6.387	0	0,00	6.387	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	160.504,99-	166.826-	173.212,23-	6.387	0	0,00	6.387	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	2.014,59	0	3.368,94	3.369-	0	0,00	3.369-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	154.283,35-	148.154-	185.265,75-	37.111	0	0,00	37.111	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	152.268,76-	148.154-	181.896,81-	33.742	0	0,00	33.742	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	8.970,35	8.299	12.448,07	4.149-	0	0,00	4.149-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	210.172,39-	266.783-	244.938,49-	21.844-	0	0,00	21.844-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	201.202,04-	258.484-	232.490,42-	25.993-	0	0,00	25.993-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	38.653,53	31.900	36.583,81	4.684-	0	0,00	4.684-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	761.819,15-	776.502-	757.953,55-	18.549-	0	0,00	18.549-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	723.165,62-	744.602-	721.369,74-	23.233-	0	0,00	23.233-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	29,72	0	174,09	174-	0	0,00	174-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	328.172,59-	339.223-	324.686,83-	14.536-	0	0,00	14.536-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	328.142,87-	339.223-	324.512,74-	14.710-	0	0,00	14.710-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	57.538,19	61.000	89.602,51	28.603-	0	0,00	28.603-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	311.102,11-	533.160-	459.274,82-	73.885-	0	0,00	73.885-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	253.563,92-	472.160-	369.672,31-	102.487-	0	0,00	102.487-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	4.504.799,70	5.432.000	5.057.157,44	374.843	0	0,00	374.843	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.722.685,35-	16.726.132-	17.079.907,72-	353.776	0	0,00	353.776	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	12.217.885,65-	11.294.132-	12.022.750,28-	728.618	0	0,00	728.618	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	40,32	0	267,29	267-	0	0,00	267-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	547.210,33-	630.321-	600.899,85-	29.421-	0	0,00	29.421-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	547.170,01-	630.321-	600.632,56-	29.688-	0	0,00	29.688-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	90,61	0	33.121,75	33.122-	0	0,00	33.122-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	826.770,59-	770.383-	824.298,31-	53.915	0	0,00	53.915	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	826.679,98-	770.383-	791.176,56-	20.794	0	0,00	20.794	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	97.250,00-	97.500-	99.750,00-	2.250	0	0,00	2.250	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	97.250,00-	97.500-	99.750,00-	2.250	0	0,00	2.250	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	879.666,35-	991.841-	935.415,94-	56.425-	0	0,00	56.425-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	879.666,35-	991.841-	935.415,94-	56.425-	0	0,00	56.425-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	702.154,43	706.000	701.865,46	4.135	0	0,00	4.135	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	981.467,49-	1.179.084-	983.051,90-	196.032-	0	0,00	196.032-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	279.313,06-	473.084-	281.186,44-	191.898-	0	0,00	191.898-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	31.580,55	15.000	22.535,91	7.536-	0	0,00	7.536-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	927.600,75-	1.009.171-	900.408,46-	108.763-	0	0,00	108.763-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	896.020,20-	994.171-	877.872,55-	116.299-	0	0,00	116.299-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	68.738,28	68.440	68.434,54	5	0	0,00	5	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	163.204,06-	194.775-	176.108,62-	18.666-	0	0,00	18.666-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	94.465,78-	126.335-	107.674,08-	18.661-	0	0,00	18.661-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I36804301001: Investitionskostenzuschuss</b>									
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	286.500,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	2018	2018	Ergebnis	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	2.370.089,44	1.800.000	3.538.607,22	1.738.607-	0	0,00	1.738.607-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.508.050,29-	3.013.590-	4.573.189,64-	1.559.600	0	0,00	1.559.600	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.137.960,85-	1.213.590-	1.034.582,42-	179.008-	0	0,00	179.008-	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 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	350.122,19	354.000	329.375,10	24.625	0	0,00	24.625	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	455,13	0	548,77	549-	0	0,00	549-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.556,62	74.708	75.933,43	1.225-	0	0,00	1.225-	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>424.133,94</b>	<b>428.708</b>	<b>405.857,30</b>	<b>22.851</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>22.851</b>	<b>0,00</b>
12	- Personalaufwendungen	2.607.257,91-	2.784.020-	2.721.784,44-	62.235-	0	0,00	62.235-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.163,99-	279.377-	236.246,21-	43.131-	0	0,00	43.131-	0,00
15	- Abschreibungen	17.062,76-	15.516-	16.798,36-	1.282	0	0,00	1.282	0,00
17	- Transferaufwendungen	252.855,00-	255.000-	262.208,00-	7.208	0	0,00	7.208	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.399,67-	231.778-	134.669,09-	97.109-	0	0,00	97.109-	10.000,00-
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.356.739,33-</b>	<b>3.565.690-</b>	<b>3.371.706,10-</b>	<b>193.984-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>193.984-</b>	<b>10.000,00-</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.932.605,39-</b>	<b>3.136.982-</b>	<b>2.965.848,80-</b>	<b>171.133-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>171.133-</b>	<b>10.000,00-</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	104.777,14	132.229	93.182,22	39.047	0	0,00	39.047	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.334.083,90-	1.603.584-	1.392.886,20-	210.698-	0	0,00	210.698-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	2.178,83-	1.413-	1.676,09-	263	0	0,00	263	0,00
<b>24</b>	<b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>	<b>1.231.485,59-</b>	<b>1.472.768-</b>	<b>1.301.380,07-</b>	<b>171.388-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>171.388-</b>	<b>0,00</b>
<b>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/- überschuss</b>	<b>4.164.090,98-</b>	<b>4.609.750-</b>	<b>4.267.228,87-</b>	<b>342.521-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>342.521-</b>	<b>10.000,00-</b>

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

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2017	Ansatz	2018	Ansatz –	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2018	EUR	Ergebnis	HH-Vollzug	aus 2017	Ergebnis	nach 2019
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.916,66	428.708	399.257,30	29.451	0	0,00	29.451	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.336.362,49-	3.550.174-	3.343.460,64-	206.714-	0	0,00	206.714-	10.000,00-
<b>3</b>	<b>= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.941.445,83-</b>	<b>3.121.466-</b>	<b>2.944.203,34-</b>	<b>177.263-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>177.263-</b>	<b>10.000,00-</b>
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	33.389,88	33.390-	0	0,00	33.390-	0,00
<b>9</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>33.389,88</b>	<b>33.390-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>33.390-</b>	<b>0,00</b>
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	20.563,20-	15.563	0	0,00	15.563	0,00
<b>16</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000-</b>	<b>20.563,20-</b>	<b>15.563</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>15.563</b>	<b>0,00</b>
<b>17</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000-</b>	<b>12.826,68</b>	<b>17.827-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>17.827-</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b>	<b>2.941.445,83-</b>	<b>3.126.466-</b>	<b>2.931.376,66-</b>	<b>195.089-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>195.089-</b>	<b>10.000,00-</b>



**THH5  
1226-520**

**Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.  
Verbr.Sch./Lebensm.Überw./Veterinärw.**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12265201003: Erwerb Anlagevermögen allgemein</b>									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	18.195,10-	18.195	0	0,00	18.195	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I12265206001: Zuwendungen / Zuschüsse vom Land für AV</b>									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.195,10	0	15.194,78	15.195-	0	0,00	15.195-	0,00

**THH5  
5551-530**

**Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.  
Landwirtschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.369,65	1.180	3.993,12	2.813-	0	0,00	2.813-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.003.831,09-	1.145.342-	1.048.163,35-	97.179-	0	0,00	97.179-	10.000,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	999.461,44-	1.144.162-	1.044.170,23-	99.992-	0	0,00	99.992-	10.000,00-

**THH5  
5610-540**

**Landwirt., Verbrauchersch. u. Abfallw.  
Umweltschutzmaßnahmen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	68.064,39	66.816	64.418,61	2.397	0	0,00	2.397	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	206.542,11-	196.905-	98.919,75-	97.985-	0	0,00	97.985-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	138.477,72-	130.089-	34.501,14-	95.588-	0	0,00	95.588-	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 2018	Ergebnis	Vergleich Ansatz - Ergebnis	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2017	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2019
		2017	EUR	2018	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	74.554,84	75.000	71.570,89	3.429	0	0,00	3.429	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	119.412.701,15	118.997.260	121.402.104,55	2.404.845-	0	0,00	2.404.845-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	12.250,00	6.000	14.264,73	8.265-	0	0,00	8.265-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.081.349,68	10.000	6.886,39	3.114	0	0,00	3.114	0,00
<b>11</b>	<b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>120.580.855,67</b>	<b>119.088.260</b>	<b>121.494.826,56</b>	<b>2.406.567-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.406.567-</b>	<b>0,00</b>
15	- Abschreibungen	27.177,30-	0	6.661,08-	6.661	0	0,00	6.661	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	384.641,84-	333.000-	331.985,81-	1.014-	0	0,00	1.014-	0,00
17	- Transferaufwendungen	8.002.794,03-	8.773.873-	8.782.751,48-	8.878	0	0,00	8.878	0,00
<b>19</b>	<b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.414.613,17-</b>	<b>9.106.873-</b>	<b>9.121.398,37-</b>	<b>14.525</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>14.525</b>	<b>0,00</b>
<b>20</b>	<b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>112.166.242,50</b>	<b>109.981.387</b>	<b>112.373.428,19</b>	<b>2.392.041-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.392.041-</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
<b>24</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>25</b>	<b>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>	<b>112.166.242,50</b>	<b>109.981.387</b>	<b>112.373.428,19</b>	<b>2.392.041-</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.392.041-</b>	<b>0,00</b>

**THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz – Ergebnis	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	119.763.965,86	119.088.260	121.238.308,15	2.150.048-	0	0,00	2.150.048-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.390.690,08-	9.106.873-	9.113.889,67-	7.017	0	0,00	7.017	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.373.275,78	109.981.387	112.124.418,48	2.143.031-	0	0,00	2.143.031-	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	111.375.556,14	109.983.687	112.126.698,84	2.143.012-	0	0,00	2.143.012-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	119.490.603,86	119.082.260	121.480.561,83	2.398.302-	0	0,00	2.398.302-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.002.901,09-	8.773.873-	8.782.846,01-	8.973	0	0,00	8.973	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	111.487.702,77	110.308.387	112.697.715,82	2.389.329-	0	0,00	2.389.329-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2019 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.090.251,81	6.000	14.264,73	8.265-	0	0,00	8.265-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	411.712,08-	333.000-	338.552,36-	5.552	0	0,00	5.552	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	678.539,73	327.000-	324.287,63-	2.712-	0	0,00	2.712-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	fortgeschr. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ansatz - Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2019 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 31.12.2018**

Aktivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>1. Vermögen</b>	115.735.042,69	<b>108.505.439,33</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	132.935,34	<b>99.243,60</b>
<b>1.2 Sachvermögen</b>	78.237.632,70	<b>76.186.697,38</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	782.084,17	<b>781.190,17</b>
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.852.755,33	<b>42.003.316,12</b>
1.2.3 Infrastrukturvermögen	13.110.767,40	<b>12.975.345,30</b>
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	2.458.447,39	<b>1.345.532,39</b>
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	598.593,19	<b>605.638,80</b>
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.516.296,67	<b>5.278.383,14</b>
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.388.371,80	<b>4.194.895,04</b>
1.2.8 Vorräte	338.089,43	<b>347.198,10</b>
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.192.227,32	<b>8.655.198,32</b>
<b>1.3 Finanzvermögen</b>	37.364.474,65	<b>32.219.498,35</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	40.338,76	<b>2.373.672,76</b>
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	2.615.054,06	<b>332.270,06</b>
1.3.3 Sondervermögen	1.278.000,00	<b>1.278.000,00</b>
1.3.4 Ausleihungen	256.975,96	<b>206.695,60</b>
1.3.5 Wertpapiere	3.000.000,00	<b>6.000.000,00</b>
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.391.830,30	<b>9.519.501,96</b>
	7.665.321,50	<b>6.530.668,21</b>
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	1.389.019,77	<b>2.155.722,59</b>
1.3.8 Liquide Mittel	18.393.255,80	<b>10.353.635,38</b>
<b>2. Abgrenzungsposten</b>	9.046.252,37	<b>12.023.571,92</b>
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.863.824,33	<b>7.047.416,59</b>
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	2.182.428,04	<b>4.976.155,33</b>
<b>3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)</b>	0,00	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<u>124.781.295,06</u>	<u><b>120.529.011,25</b></u>

**Schlussbilanz**  
**des Landkreises Waldshut zum 31.12.2018**

Passivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
<b>1. Eigenkapital</b>	73.473.261,79	<b>73.096.839,93</b>
1.1 Basiskapital	38.052.024,14	<b>37.729.506,10</b>
<b>1.2 Rücklagen</b>	35.421.237,65	<b>35.367.333,83</b>
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	34.997.325,97	<b>35.367.333,83</b>
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	423.911,68	<b>0,00</b>
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	<b>0,00</b>
<b>1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses</b>	0,00	<b>0,00</b>
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	<b>0,00</b>
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnismrücklagen nicht möglich ist	0,00	<b>0,00</b>
<b>2. Sonderposten</b>	16.708.856,61	<b>17.342.119,11</b>
2.1 für Investitionszuweisungen	16.613.123,25	<b>14.890.236,54</b>
2.2 für Investitionsbeiträge	0,00	<b>0,00</b>
2.3 für Sonstiges	95.733,36	<b>2.451.882,57</b>
<b>3. Rückstellungen</b>	5.235.443,10	<b>2.147.144,75</b>
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	356.945,96	<b>530.936,87</b>
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	321.000,00	<b>246.600,00</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	3.600.000,00	<b>200.000,00</b>
3.7 Sonstige Rückstellungen	957.497,14	<b>1.169.607,88</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	28.147.743,33	<b>27.286.192,36</b>
4.1 Anleihen	0,00	<b>0,00</b>
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	23.529.036,06	<b>22.949.217,42</b>
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	<b>0,00</b>
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.871.976,35	<b>3.847.867,45</b>
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	178.118,43	<b>156.578,71</b>
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	568.612,49	<b>332.528,78</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	1.215.990,23	<b>656.715,10</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<u>124.781.295,06</u>	<u>120.529.011,25</u>

Vermerk unter der Bilanz:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Bürgschaften in Höhe von	<b>181.222,12 €</b>
Gewährleistungen in Höhe von	<b>44.741.770,00 €</b>
Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2018 i. H. v.:	<b>1.400.000,00 €</b>
Übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von:	<b>17.702.713,00 €</b>

## 5.

# Anhang zur Bilanz

## 5. Anhang zur Schlussbilanz zum 31.12.2018

### A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Schlussbilanz des Landkreises Waldshut zum 31.12.2018 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

**Jahresabschluss 2018**

planmäßigen Abschreibungen wurden die örtlichen Einschätzungen der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer einzelner Vermögensgegenstände bzw. die Besonderheiten der Nutzung vor Ort berücksichtigt.

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**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	99.243,60
<b>Summe</b>	<b>99.243,60</b>

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	132.935,34 €	99.243,60 €

Die immateriellen Vermögensgegenstände umfassen hauptsächlich Softwarelizenzen, Datenverarbeitungssoftware und sogenannte ähnliche Rechte. Im Jahr 2018 sind Vermögenszugänge in Höhe von 6.539,05 € zu verzeichnen.

Abschreibungen wurden bei den Immateriellen Vermögensgegenständen in Höhe von 40.230,79 € gebucht. Nicht entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände wurden nach § 40 Abs. 3 GemHVO nicht bilanziert.

**D.1.2 Sachvermögen**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	781.190,17
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42.003.316,12
1.2.3 Infrastrukturvermögen	12.975.345,30
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.345.532,39
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.278.383,14
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.194.895,04
1.2.8 Vorräte	347.198,10
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.655.198,32
<b>Summe</b>	<b>76.186.697,38</b>

D.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Unbebaute Grundstücke	782.084,17 €	781.190,17 €

Die Veränderung in Höhe von 894,- € resultiert aus einem Grundstücksverkauf.

D.1.2.2 Bebaute Grundstücke

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Bebaute Grundstücke	43.852.755,33 €	42.003.316,12 €

Im Haushaltsjahr 2018 wurde das Verwaltungsgebäude Hauensteinstr. 14 in Bad Säckingen erworben und mit einem Wert in Höhe von 1.420.136,87 € unter dieser Bilanzposition bilanziert. Ebenso wurde ein Miteigentumsanteil in Höhe von 164.302,46 € an der Bildungsakademie WT für die neue Berufsschule Sanitär-Heizung-Klima (SHK) erworben.

Vermögensabgänge in Höhe von 1.686.852,27 € stellen, aufgrund des mit der Stadt Bad Säckingen eingegangenen Erbbaurechtsvertrages, die Ausbuchung des Krankenhausgebäudes Bad Säckingen sowie die Ausbuchung der sogenannten Außenanlage dar.

Abschreibungen wurden im Bereich der bebauten Grundstücke in Höhe von 1.747.026,27 € gebucht.

D.1.2.3 Infrastrukturvermögen

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	6.027.009,78 €	6.030.564,24 €
Brücken, Stützbauwerke	6.792.529,86 €	6.674.247,63 €
Straßen	291.227,76 €	270.533,43 €
<b>Summe</b>	<b>13.110.767,40 €</b>	<b>12.975.345,30 €</b>

**Jahresabschluss 2018**

Im Haushaltsjahr 2018 erhöht sich die Bilanzposition in Höhe von 3.702,32 € aufgrund von verschiedenen kleinen Veränderungen im Bereich der Kreisstraßengrundstücke. Abschreibungen in Höhe von 139.124,42 € stehen diesem Wert gegenüber.

D.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Bauten auf fremden Grund und Boden	2.458.447,39 €	1.345.532,39 €

Seit 2016 sind unter dieser Position auch die seit 2013 getätigten investiven Ertüchtigungsmaßnahmen in den angemieteten Flüchtlingsunterkünften bilanziert. Diese werden analog der Mietvertragsdauer abgeschrieben. Im Haushaltsjahr 2018 verändert sich die Bilanzposition lediglich mit Vermögensabgängen in Form von Abschreibungen in Höhe von 1.112.915,00 €.

D.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	598.593,19 €	605.638,80 €

Unter dieser Bilanzposition wurden 2018 Vermögenszugänge in Höhe von 7.045,61 € gebucht.

D.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.516.296,67 €	5.278.383,14 €

Neuanschaffungen in Höhe von insgesamt 678.211,67 € wurden 2018 überwiegend im Bereich der Straßenmeistereien verbucht. Neben mehreren Fahrzeugen und Geräte, war hier die Anschaffung eines Unimogs in Höhe von 233.290,01 € der höchste Neuzugang.

Den Zugängen standen in 2018 Abschreibungen in Höhe von 916.125,20 € gegenüber.

D.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.388.371,80 €	4.194.895,04 €

Im Rechnungsjahr 2018 wurden Abschreibungen in Höhe von 802.904,20 € sowie Zugänge in Höhe von 698.624,46 € gebucht. Höchster Zugang war 2018 unter dieser Bilanzposition die Anschaffung eines Schulungslabors in Höhe von 76.660,32 € im Bereich der Gewerblichen Schulen Waldshut. Die Vermögensabgänge in Höhe von 89.197,02 € resultieren überwiegend aus der Abwicklung des Krankenhausgebäudes Bad Säckingen. Aufgrund der Ausbuchung des Krankenhausgebäudes musste auch die dazugehörige Betriebsausstattung, wie Bettenaufzug und Hubschrauberlandeplatz, ausgebucht werden.

D.1.2.8 Vorräte

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Vorräte	338.089,43 €	347.198,10 €

**Jahresabschluss 2018**

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 9.108,67 € resultiert im Wesentlichen aus dem höheren Bestand an Heizöl bei den Straßenmeistereien.

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

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Geleistete Anzahlung, Anlagen im Bau	7.192.227,32 €	8.655.198,32 €

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

Im Jahr 2018 gab es bei den Anlagen im Bau verschiedene Vermögenszugänge mit insgesamt 7.505.631,85 €. Hiervon fällt der größte Anteil auf den Ausbau des Backbone (Breitbandnetz) in Höhe von 5.254.981,93 €. Bis zum Bilanzstichtag zum 31.12.2018 war noch keine Einzeltrasse des Backbone-Netzes fertig gestellt, daher werden diese bis zur Fertigstellung weiterhin unter dieser Bilanzposition geführt.

Für den Ausbau der K6562 Waldkirch – Schmitzingen wurden im Haushaltsjahr 2018 unter dieser Position Buchungen in Höhe von rd. 1,5 Mio. gebucht. Die Fertigstellung erfolgt hier in 2019.

Der Vermögensabgang in Höhe von 6.042.660,85 € resultiert aus der bilanziellen Abwicklung des Krankenhausgebäudes Bad Säckingen aufgrund des Erbbaurechtsvertrages zwischen der Stadt Bad Säckingen und dem Landkreis.

**D.1.3 Finanzvermögen**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.373.672,76
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	332.270,06
1.3.3 Sondervermögen	1.278.000,00
1.3.4 Ausleihungen	206.695,60
1.3.5 Wertpapiere	6.000.000,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.519.501,96
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	2.155.722,59
1.3.8 Liquide Mittel	10.353.635,38
<b>Summe</b>	<b>32.219.498,35</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 Gesamtabchluss voll zu konsolidieren sind.

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</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 €
Klinikum Hochrhein GmbH	0,00 €	2.333.334,00
<b>Summe</b>	<b>40.338,76 €</b>	<b>2.373.672,76 €</b>

Mit Austrittsvereinbarung zwischen dem Landkreis Waldshut, der Stadt Waldshut-Tiengen, dem Spitalfonds und der Spitäler Hochrhein GmbH (jetzt Klinikum Hochrhein GmbH) vom 26.08.2018, hat sich der Anteil des Landkreises an der Klinikum Hochrhein GmbH von 40 % auf 100 % erhöht. Der bisherige Anteil des Spitalfonds mit 60% in Höhe von 50.000,00 € wurde lt. Austrittsvereinbarung mit Wirkung zum 30.06.2018 ohne Abfindung eingezogen und ging unentgeltlich auf den Landkreis über. Die Stammeinlage des Landkreises wurde demnach um 50.000,00 € erhöht, weshalb der Gesamtanteil (Stammeinlage + Kapitalrücklage) nicht mehr in Höhe von 2.283.334,00 € (siehe D.1.3.2), sondern mit einem Wert in Höhe von 2.333.334,00 € bilanziert wurde. Der Landkreis ist Alleingesellschafter, weshalb die Anteile an der Klinikum Hochrhein GmbH seit der Änderung unter dieser Bilanzposition zu führen sind.

**Jahresabschluss 2018**
**D.1.3.2 Beteiligungen und sonstige Anteilsrechte**

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</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 €
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 €	0,00 €
Wirtschaftsregion Südwest GmbH	4.000,00 €	4.500,00 €
WTV Waldshuter Tarifverbund GmbH	12.500,00 €	12.500,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.510.977,49 €</b>	<b>228.143,49 €</b>

Aufgrund der Anteilsänderung an der Spitäler Hochrhein GmbH (jetzt Klinikum Hochrhein GmbH) wird die Beteiligung nicht mehr unter dieser Bilanzposition geführt (s. D.1.3.1). Der Vermögensabgang in Höhe von 2.283.334,00 € resultiert aus dieser Aus- bzw. Umbuchung. Dem Gegenüber steigt die Beteiligung an der Wirtschaftsregion Südwest GmbH in Höhe von 500,00 € an.

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

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</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	4.050,00 €	4.100,00 €
<b>Summe</b>	<b>104.076,57 €</b>	<b>104.126,57 €</b>

Aufgrund der leicht gestiegenen Jahresversicherungsprämien beim Badischen-Gemeinde-Versicherungs-Verband im Jahr 2018 erhöht sich satzungsgemäß der Anteil des Landkreises Waldshut um 50,00 € auf 4.100,00 €.

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

**Jahresabschluss 2018**
**D.1.3.3 Sondervermögen**

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

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</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 2018 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.

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Volksbank Hochrhein	300,00 €	300,00 €
Ausleihung an die GWA	150.000,00 €	100.000,00 €
Ausleihung Familienheim Bad Säckingen	67.408,74 €	66.355,48 €
Ausleihung Baugenossenschaft Föfa	39.267,22 €	38.040,12 €
Waldgenossenschaft Südschwarzwald		2.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>256.975,96 €</b>	<b>206.695,60 €</b>

Die Ausleihungen nahmen in 2018, aufgrund eines Rückzahlungsbetrages der GWA in Höhe von 50.000,00 € und aufgrund der jährlich zu empfangenden Tilgungsleistungen von der Baugenossenschaft Föfa sowie vom Familienheim Bad Säckingen, um insgesamt 52.280,36 € ab. Als Zugang wurde in 2018 die Mitgliedschaft an der Waldgenossenschaft Südschwarzwald mit einem Anteil in Höhe von 2.000,00 € gebucht.

**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 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Sonstige Einlagen (Termingelder)	3.000.000,00 €	6.000.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>3.000.000,00 €</b>	<b>6.000.000,00 €</b>

Die zum Stichtag verfügbaren, jedoch nicht benötigten, liquiden Mittel i.H.v. 6 Mio. € wurden als Termingeld angelegt.

D.1.3.6 – 1.3.7 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, Forderungen aus Transferleistungen

Die Bilanzposition öffentlich-rechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	2.523.629,47 €	2.785.540,72 €
Steuerforderungen	0,00 €	0,00
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	202.879,33 €	203.293,03 €
Forderungen aus Transferleistungen	7.665.321,50 €	6.530.668,21 €
<b>Summe</b>	<b>10.391.830,30 €</b>	<b>9.519.501,96 €</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. + 250 T€ Grunderwerbssteuer und rd. - 80 T€ Straßenunterhaltung).

Die Steuerforderungen beinhalten ausschließlich Forderungen aus dem Bereich der Jagdsteuer. Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 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. Zudem beinhaltet diese Bilanzposition Forderungen gegenüber Dritten aus dem Bereich der durchlaufenden Gelder, bei denen der Landkreis in Vorleistung getreten ist.

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.

**Jahresabschluss 2018**

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus weiter steigenden Erträgen mit grundsätzlich wachsenden Forderungsbestand (+740 T€) bei gleichzeitig höherer pauschalierter Einzelwertberichtigung (+ rd 1,9 Mio €).

Die Wertberichtigung der Forderungen des Transferbereichs wurde 2017 von der pauschalen Wertberichtigung auf eine pauschalierte Einzelwertberichtigung (einzelfallbezogene Werthaltigkeitsbetrachtung) umgestellt.

**D.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen**

Die Bilanzposition privatrechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	243.882,74 €	417.591,54 €
Vorsteuer	179.616,11 €	0,00 €
übrige privatrechtliche Forderungen	965.520,92 €	1.738.131,05 €
<b>Summe</b>	<b>1.389.019,77 €</b>	<b>2.155.722,59€</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.
- Mietengelte
- 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 GmbH (jetzt Klinikum Hochrhein GmbH) i.H.v. 2,8 Mio. € abgebildet, die jedoch aufgrund der Wirtschaftlichkeitsprognose weiterhin in voller Höhe wertberichtigt bleiben.

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.

**Jahresabschluss 2018**
**D.1.3.8 Liquide Mittel**

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

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	18.383.469,80€	10.343.749,38 €
Schwebeposten	0,00 €	0,00 €
Zahlungsverrechnungen	0,00 €	0,00 €
Kassenbestand	9.636,00 €	9.736,00 €
Handkassenvorschüsse	150,00 €	150,00 €
<b>Summe</b>	<b>18.393.255,80 €</b>	<b>10.353.635,38 €</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 2018 bereits von unserer Bank vereinnahmt oder verausgabt, aber zum Schlussbilanzstichtag noch nicht verbucht werden konnten. Dies war zum 31.12.2018 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 teilweise durch einen in 2018 erfolgten höheren Geldabfluss (+ 3 Mio. €) gegenüber 2017 durch Tätigung einer jahresübergreifenden Termingeldanlage (siehe hierzu auch Ziffer 1.3.5). Die verbleibende Verringerung des Sichteinlagenbestands ergibt sich durch echte Verschlechterung der Liquidität.

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

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	7.047.416,59 €
<b>Summe</b>	<b>7.047.416,59 €</b>

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	6.863.824,33 €	7.047.416,59 €
<b>Summe</b>	<b>6.863.824,33 €</b>	<b>7.047.416,59 €</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. 700 T€) sowie den Auszahlungen des Sozialbereichs (rd. 6,45 Mio. €) für Januar 2019, die jeweils bereits in 2018 getätigt, buchungstechnisch aber als Aufwand und Auszahlung im Geschäftsjahr 2019 abgewickelt worden sind, zusammen.

**D.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Buchwert in EUR</b>
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	4.976.155,33 €
<b>Summe</b>	<b>4.976.155,33 €</b>

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	2.182.428,04 €	4.976.155,33 €

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 2018 wurden bei den geleisteten Investitionskostenzuschüssen Zugänge in Höhe von 2.793.727,29 € verbucht. Höchste Zugänge waren hier der Investitionskostenzuschuss an das Klinikum Hochrhein in Höhe von 1.377.847,45 € sowie die erste Teilzahlung für den Gesundheitscampus Bad Säckingen in Höhe von 1 Mio. €.

Den Zugängen standen Abschreibungen in Höhe von 111.444,61 € 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 Eigenkapital**
**E.1.1 Basiskapital**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Basiskapital	37.729.506,10
<b>Summe</b>	<b>37.729.506,10</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Basiskapital	38.052.024,14 €	37.729.506,10 €

Nach § 25 Abs. 4 GemHVO ist ein Fehlbetrag beim Sonderergebnis im Jahresabschluss durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zu verrechnen. Soweit dies nicht möglich ist, ist der Fehlbetrag zu Lasten des Basiskapitals zu verrechnen.

Der in 2018 entstandene Fehlbetrag in Höhe von 746.429,72 € (s. E.1.2) konnte nur mit einem Betrag in Höhe von 423.911,68 € aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden. Der Differenzbetrag in Höhe von 322.518,04 € musste mit dem Basiskapital verrechnet werden, weshalb das Basiskapital zum 31.12.2018 einen Stand von 37.729.506,10 € ausweist.

**E.1.2 Rücklagen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rücklagen	35.367.333,83
<b>Summe</b>	<b>35.367.333,83</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Rücklagen	35.421.237,65 €	35.367.333,83 €

Die Bilanzposition Rücklagen umfasst gem. § 23 GemHVO:

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von **35.367.333,83 €** sowie Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses in Höhe von **0,00 €**.

Die Veränderung resultiert zunächst aus dem Gewinn des ordentlichen Ergebnisses 2018 in Höhe von 370.007,86 €, der der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wurde.

Im Haushaltsjahr 2018 wies das außerordentliche Ergebnis zum 31.12.2018 einen Verlust in Höhe von 746.429,72 € aus. Dieser Fehlbetrag konnte mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses teilweise verrechnet werden, wodurch in 2018 eine Entnahme der gesamten Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses in Höhe von 423.911,68 € gebucht wurde.

**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	14.890.236,54 €
Sonderposten für Sonstiges	2.451.882,57 €
<b>Summe</b>	<b>17.342.119,11 €</b>

**E.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen**

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Sonderposten für Investitionszuweisungen	16.613.123,25 €	14.890.236,54 €

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 2018 sind Auflösungen in Höhe von 872.041,64 € und Zugänge in Höhe von 161.248,00 € gebucht worden. Die Zugänge resultieren im Wesentlichen aus den Zuwendungen für den Straßenbereich und der unentgeltlichen Erhöhung des Stammeinlage an der Klinikum Hochrhein GmbH in Höhe von 50.000,- €. Für den Vermögenszugang ohne Geldfluss ist zum Vermögensgegenstand auf der Aktivseite in Höhe von 50.000,- € (siehe D.1.3.1) einen Sonderposten auf der Passivseite in gleicher Höhe zu bilden.

In 2018 wurden unter dieser Bilanzposition Vermögensabgänge in Höhe von 1.012.093,07 € gebucht. Diese resultieren vollständig aus der Abwicklung des Krankenhausgebäudes Bad Säckingen. Rechtsgrundlage hierzu war der in 2018 eingegangene Erbbaurechtsvertrag mit der Stadt Bad Säckingen.

**E.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge**

Im Landkreis Waldshut sind keine Sonderposten für Investitionsbeiträge vorhanden.

**E.2.3 Sonderposten für Sonstiges**

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Sonderposten für Sonstiges	95.733,36 €	2.451.882,57 €

Diese Bilanzposition besteht 2018 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 2018 wurden Zugänge in Höhe von 2.356.346,78 € gebucht. Gezahlter Landeszuschuss für bereits 10 Einzeltrassen des Backbone Breitband Ausbaus in Höhe von 1.691.152,00 € stellen den höchsten Zugang dar. Auch der GVFG Zuschuss für den Ausbau der K6562 Waldkirch – Schmitzingen mit 650.000,- € ist hier bilanziert. Den Zugängen gegenüber steht 2018 eine Auflösung in Höhe von 197,57 €

### E.3 Rückstellungen

#### E.3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	530.936,87
<b>Summe</b>	<b>530.936,87</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Rückstellungen für die Lohn- u. Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von ATZ und ähnlichen Maßnahmen	356.945,96 €	530.936,87 €

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. Im Haushaltsjahr 2018 wurden drei neue Altersteilzeitverträge abgeschlossen. Zwei Vereinbarungen zu einem sogenannten „Sabbatical“ müssen bei dieser Bilanzposition ebenfalls berücksichtigt werden. Dies führte 2018 insgesamt zu einer Rückstellungszuführung in Höhe von 211.678,42 €. Rückstellungen für eine Mitarbeiterin, die sich bereits in der Freistellungsphase befindet, sowie für einen Mitarbeiter, der sich im Freistellungsjahr eines Sabbatical befindet, wurden aufgelöst. Der Zuführung gegenüber standen 2018 Auflösungen in Höhe von 37.687,51 €.

#### E.3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	246.600,00
<b>Summe</b>	<b>246.600,00</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	321.000,00 €	246.600,00 €

Nach § 1 Abs. 3 des Gesetzes zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes (UVG) haben die Landkreise 40 % der Ausgaben für Unterhaltsvorschussleistungen zu tragen. Dafür steht den Landkreisen auch 40 % 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, 60 % der Einnahmen an das Land abzuführen, ist gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO eine entsprechende Rückstellung zu bilden.

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

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

**E.3.4 Gebührenüberschussrückstellungen**

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

**E.3.5 Altlastensanierungsrückstellungen**

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

**E.3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	200.000,00
<b>Summe</b>	<b>200.000,00</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgschaften und Gewährleistungen	3.600.000,00 €	200.000,00 €

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

Der in 2018 gebuchte Abgang in Höhe von 3,6 Mio. € sowie der Zugang in Höhe von 0,2 Mio. € resultiert aus einer finanziellen Verpflichtung gegenüber der Spitäler Hochrhein GmbH vom 07.02.2017, die u.a. auch Liquiditätshilfen vorsieht.

Der Rückstellungsbetrag wurde aufgrund Inanspruchnahme mit einer Gesamthöhe von 3,6 Mio. € aufgelöst. Am 29.06.2018 wurde im Zuge der Austrittsvereinbarung in der Anlage 1 für das Betriebsjahr 2019 erneut eine Patronatserklärung abgegeben. Analog den Vorgängen 2016-2018 wurde für den Jahresbetrag 2019 aus der finanziellen Verpflichtung gegenüber der Spitäler Hochrhein GmbH (jetzt Klinikum Hochrhein GmbH) im Haushaltsjahr 2018 eine Rückstellung in Höhe von 0,2 Mio. € gebildet.

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) 63.262,17 €
- DRK Kreisverband Waldshut e.V., Darlehensabsicherung 117.959,95 €

**Summe: 181.222,12 €**

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

Die aktuellen Beträge für den Bilanzstichtag zum 31.12.2018 lagen von der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes bis zum Druck des Jahresabschlusses nicht vor, weshalb hier die Werte zum 31.12.2017 aufgeführt wurden:

**Jahresabschluss 2018**

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

**Summe: 44.741.770,00 €**

**E.3.7 Sonstige Rückstellungen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	1.169.607,88
<b>Summe</b>	<b>1.169.607,88</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	957.497,14 €	1.169.607,88 €

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

**E.4 Verbindlichkeiten**

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

**E.4.1 Anleihen**

Zum Schlussbilanzstichtag hat der Landkreis Waldshut keine Verbindlichkeiten aus Anleihen.

**E.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	22.949.217,42
<b>Summe</b>	<b>22.949.217,42</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	23.529.036,06 €	22.949.217,42 €
<b>Summe</b>	<b>23.529.036,06 €</b>	<b>22.949.217,42 €</b>

**Jahresabschluss 2018**

<b>Kreditinstitut</b>	<b>Bilanz / Bestandskonto</b>	<b>Stand 31.12.2018 in EUR</b>
LB Schleswig-Holstein	23173001	147.967,74
KfW Frankfurt	23173002	1.165.401,97
Westf.Landsch. Münster	23173005	429.431,95
KfW Frankfurt	23173012	1.620.080,00
Sparkasse Hochrhein	23173021	2.520.033,98
DG Hyp. Hamburg	23173023	85.230,45
Sparkasse Hochrhein	23173032	278.397,19
Sparkasse Hochrhein	23173035	242.097,61
Sparkasse Hochrhein	23173036	668.712,98
Sparkasse Hochrhein	23173037	68.608,31
Sparkasse Hochrhein	23173038	1.293.600,00
Volksbank Hochrhein	23173039	1.529.324,25
Sparkasse Hochrhein	23173041	1.637.770,15
Volksbank Hochrhein	23173042	2.667.369,90
Sparkasse Hochrhein	23173043	1.321.563,06
KfW Frankfurt	23173044	1.752.580,00
Sparkasse Hochrhein	23173046	2.485.572,54
Volksbank Hochrhein	23173047	1.231.431,59
Sparkasse Hochrhein	23173048	473.600,00
Deutsche Kreditbank - DKB	23173049	1.330.443,75
<b>Gesamtsumme zum 31.12.2018</b>		<b>22.949.217,42</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	3.847.867,45
<b>Summe</b>	<b>3.847.867,45</b>

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.871.976,35 €	3.847.867,45 €
<b>Summe</b>	<b>3.871.976,35 €</b>	<b>3.847.867,45 €</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	156.578,71
<b>Summe</b>	<b>156.578,71</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	178.118,43 €	156.578,71 €
<b>Summe</b>	<b>178.118,43 €</b>	<b>156.578,71 €</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	332.528,78
<b>Summe</b>	<b>332.528,78</b>

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Sonstige Verbindlichkeiten	568.612,49 €	332.528,78 €
<b>Summe</b>	<b>568.612,49 €</b>	<b>332.528,78 €</b>

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

	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018
Ausgangsteuer	16.331,25 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt	-29.738,52 €	-317.777,08 €
Verbindlichkeiten aus unklaren Zahlungseingängen	135.178,57 €	106.543,42 €
Umgliederung negative Forderungen der Aktivseite (Projekte / Geschäftspartner)	255.731,22 €	284.462,27 €
Weitere Verbindlichkeiten	163.785,45 €	223.800,21 €
Verbindlichkeiten aus Mündelbuchhaltung	27.324,52 €	35.499,96 €
<b>Summe</b>	<b>568.612,49 €</b>	<b>332.528,78 €</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	656.715,10
<b>Summe</b>	<b>656.715,10</b>

	<b>Stand 31.12.2017</b>	<b>Stand 31.12.2018</b>
Passiver Rechnungsabgrenzungsposten	1.215.990,23 €	656.715,10 €
<b>Summe</b>	<b>1.215.990,23 €</b>	<b>656.715,10 €</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 zusammen aus Erträgen aus Erstattungen vom Land für die Unterbringungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz bzw. Flüchtlingsaufnahmegesetz i.H.v. 650.254,24 € sowie Erträge im Bereich des Jugend- bzw. Veterinäramtes i.H.v. zusammen 6.460,86 € die wirtschaftlich dem Geschäftsjahr 2019 zuzurechnen sind.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich aus dem starken Rückgang an Zuweisungszahlen von Asylsuchenden gegenüber 2017, 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 31.12.2018 beträgt der Anteil des Landkreises Waldshut an der Rückstellung beim KVBW **61.057.856,- €**.

**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>12.876.681,54 €</b>
<b>Finanzierungsmittel</b>	
Zahlungsmittelüberschuss	6.780.035,50 €
abzüglich Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	1.923.443,04 €
zuzüglich Neuaufnahmen Kredite	1.350.000,00 €
zuzüglich Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.560.456,42 €
<b>Summe Finanzierungsmittel</b>	<b>8.767.048,88 €</b>
<b>Finanzierungsmittelsaldo (Deckung aus liquiden Eigenmittel)</b>	<b>4.109.632,66 €</b>

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

Zum 31.12.2018 wurden Ermächtigungen aus der Rechnung des Jahres 2018 in das Jahr 2019 übernommen. Die Gesamtsumme beträgt **17.702.713,- EUR**.

Die genehmigte Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2018 in Höhe von 1.400.000,00 € war bis zum 31.12.2018 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 2018**

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**

<b>Partei</b>	<b>Name</b>	<b>Vorname</b>	<b>Ort</b>
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	Tröndle	Joachim	Weilheim
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 2018**

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
-----------	---------	---------	------------

**Mitgliedschaft zum 26.04.2018 beendet:**

CDU	Albers	Martin	Waldshut-Tiengen
-----	--------	--------	------------------

**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, 17.06.2019



Dr. Martin Kistler  
Landrat

## 6.

# Rechenschaftsbericht

## 6. Rechenschaftsbericht

### 6.1 Verlauf

Die Haushaltssatzung mit Haushaltplan für das Jahr 2018 wurde am 13.12.2017 vom Kreistag verabschiedet. Das Regierungspräsidium Freiburg bestätigte mit Schreiben vom 25.01.2018 die Gesetzmäßigkeit und genehmigte den festgesetzten Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen in Höhe von 1.400.000 €.

Die Steuerkraftsumme der Gemeinden belief sich auf 214.888.568 € und führte bei einem beschlossenen Hebesatz von 28,85 v. H. zu einer Kreisumlage von rd. 61,99 Mio. €.

Im Haushaltsplan 2018 wurde im Ergebnishaushalt ein Gesamtergebnis von 2.773.876,03 € veranschlagt. Im Finanzhaushalt belief sich die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf -12.236.293,97 €.

Im Vollzug schließt das Haushaltsjahr 2018 mit einem Gesamtergebnis von -376.421,86 € und somit 3.150.297,89 € unter dem Planansatz ab. In der Finanzrechnung wird der Endbestand an Zahlungsmitteln mit 10.353.485,38 € ausgewiesen und liegt somit um 8.039.620,42 € unter dem Vorjahresbestand. Zusammen mit den kurzfristigen Termingeldern von 6.000.000 € (Vorjahr 3.000.000 €) betragen die Liquiden Eigenmittel am 31.12.2018 insgesamt 16.353.485,38 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr um 5.039.620,42 € verringert.

Haushaltsermächtigungen wurden gebildet über 17.702.713 € (Vorjahr 10.326.325 €). In den Ermächtigungen sind auch Mittel für den Neubau der Fahrzeughalle mit Sozialteil des Straßenbauamtes am Stützpunkt Häusern enthalten, zu dessen Finanzierung noch die o. g. Kreditermächtigung von 1.400.000 € zur Verfügung steht.

### 6.2 Lage

#### 6.2.1 Ertragslage

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

Das ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2018 beträgt 370.007,86 € und das Sonderergebnis beläuft sich auf -746.429,72 €. Die Gesamtergebnisrechnung schließt in der Summe mit -376.421,86 € ab und somit rd. 3,15 Mio. € schlechter als geplant.

Die Verschlechterung im Ergebnishaushalt resultiert im Wesentlichen aus folgenden Bereichen: (+ besser / - schlechter):

• Sozialbereich gesamt (THH 4)	- 1,8 Mio. €
• Gebühren	+ 1,5 Mio. €
• Grunderwerbsteuer	+ 1,1 Mio. €
• FAG Zuweisungen	+ 1,4 Mio. €
• Personalkosten bereinigt + 0,7 Mio. € (ohne THH 4)	+ 0,4 Mio. €
• Abschreibungen netto (ohne THH 4)	- 6,5 Mio. €

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 655.000,00 €; Ergebnis 1.306.482,12 €; Verbesserung von 651.482,12 €

Anstatt der veranschlagten 580 T€ aus der Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG-II-Empfänger belief sich die Zuweisung auf rd. 1,2 Mio. €. Mitte des Jahres 2018 teilte das Land Baden-Württemberg mit, dass sich die zu verteilende Landessumme gegenüber dem Vorjahr nahezu verdoppeln wird. Bei den Zuweisungen handelt es sich um den Erstattungsbetrag für das 2017 sowie einem Abschlag für das Jahr 2018. Die Jagdsteuer ging mit rd. 72 T€ nahezu planmäßig ein.

#### 2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Plan 186.605.831,15 €; Ergebnis 188.495.678,80 €; Verbesserung von 1.889.847,65 €

Eine Verschlechterung von rd. 4,4 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. 17).

Ergebniswirksam hingegen waren u. a. die deutlichen Verbesserungen bei den Zuweisungen des Landes (2,5 Mio. €), der Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörde (1,5 Mio. €), u. a. durch die Abrechnung des Projekts Pumpspeicherkraftwerk Atdorf, der Grunderwerbsteuer (1,1 Mio. €), der Schlüsselzuweisungen (1,0 Mio. €) sowie die FAG-Zuweisungen nach § 11 Abs. 1 FAG (0,4 Mio. €).

#### 3. Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Plan 827.880,00 €; Ergebnis 872.041,64 €; Verbesserung von 44.161,64 €

Die Verbesserung resultiert aus Zuwendungen von Bund und Land für in 2017 aktivierte Vermögensgegenstände, die im Zeitraum der Haushaltsaufstellung 2018 noch nicht feststellbar waren.

#### 4. Sonstige Transfererträge

Plan 11.566.000 €; Ergebnis 13.430.735,22 €; Verbesserung von 1.864.735,22 €

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 auf der Aufwandsseite dargestellt (vgl. Ziffer 15).

Rund 0,5 Mio. € der Verbesserungen resultieren aus den Kostenerstattungen für die Betreuung von unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (UMA) die aufgrund einer planabweichenden Bewirtschaftung bei den Kostenerstattungen und Umlagen (Ziffer 7) zugerechnet hätte werden müssen.

Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 und auf Ziffer D.1.3.6 des Bilanzanhangs wird verwiesen.

#### 5. Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Plan 1.253.100,00 €; Ergebnis 758.439,40 €; Verschlechterung von 494.660,60 €

Bei den Benutzungsgebühren, Eintrittsgeldern und Einnahmen aus Veranstaltungen wurden Mindererträge von rd. 495 T€ erreicht. Die Verschlechterung resultiert hauptsächlich aus den Mindererträgen bei den Wohnheimgebühren im Flüchtlingsbereich (475 T€).

#### 6. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Plan 1.755.490,00 €; Ergebnis 1.902.077,81 €; Verbesserung von 146.587,81 €

Die Einnahmen aus dem Lernmittelverkauf in den kreiseigenen Schulen (69 T€) sowie höhere Erträge aus Mieten und Pachten (70 T€) führten insbesondere zu den Mehrerträgen.

### 7. Kostenerstattungen und -umlagen

Plan 31.313.672,04 €; Ergebnis 26.138.524,55 €; Verschlechterung von 5.175.147,49 €

Der Planansatz wurde mit rd. 5,2 Mio. bzw. 16 % unterschritten.

Insbesondere resultieren rund 0,5 Mio. € der Verschlechterungen aus den Kostenerstattungen für die Betreuung von unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (UMA), die aufgrund einer planabweichenden Bewirtschaftung bei den Sonstigen Transfererträgen (vgl. Ziffer 4) zugerechnet wurden.

Geringere Erstattungsleistungen im Bereich der Flüchtlingserstattungen von rd. 5,2 Mio. € korrespondieren zu einem großen Teil mit geringen Aufwendungen (vgl. auch Nr. 14 und 17). 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.

### 8. Zinsen und ähnliche Erträge

Plan 6.050,00 €; Ergebnis 14.304,08 €; Verbesserung von 8.254,08 €

Darunter fallen die Zinserträge aus Geldanlagen und gewährten Darlehen.

### 10. Sonstige ordentliche Erträge

Plan 45.170,00 €; Ergebnis 239.834,58 €; Verbesserung von 194.664,58 €

Die Ertragsverbesserungen ergeben sich insbesondere aus der Auflösung von Rückstellungen in den Bereichen der Altersteilzeit (rd. 38 T€), des Unterhaltsvorschusses (rd. 74 T€) sowie auch der Auflösung Wertberichtigungen auf Forderungen im Sozialdezernat (rd. 60 T€) (vgl. Anhang zur Bilanz, Randnummern D.1.3.6; E.3.2; E.3.7).

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

### 12. Personalaufwendungen

Plan 47.519.513,41 €; Ergebnis 46.379.231,45 €; Verbesserung von 1.140.281,96 €

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

### 13. Versorgungsaufwendungen

Plan 959.500,00 €; Ergebnis 1.287.046,34 €; Verschlechterungen von 327.546,34 €

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

### 14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Plan 25.268.352,56 €; Ergebnis 23.395.919,66 €; Verbesserungen von 1.872.432,90 €

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

### 15. Abschreibungen

Plan 4.409.437,00 €; Ergebnis 12.858.315,78 €; Verschlechterungen von 8.448.878,78 €

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

Die Abschreibungen aus nicht werthaltiger und befristet niedergeschlagener Forderungen belastete das Ergebnis 2018 mit rd. 1,9 Mio. €, die naturgemäß nicht eingeplant waren.

Bei der Abschreibung auf Vermögensgegenständen wurde der Planansatz um rd. 6,5 Mio. € überschritten. Dies resultiert insbesondere aus der Ausbuchung des Krankenhauses Bad Säckingen in Höhe von rd. 6,0 Mio. € durch die Umsetzung des Erbbaurechtsvertrag.

#### 16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Plan 333.050,00 €; Ergebnis 545.162,06 €; Verschlechterungen von 212.112,06 €

Die Bewirtschaftung der Darlehens- und Kassenkreditzinsen erfolgte planmäßig. Die Verschlechterung resultiert aus einer Zuführung zu den Rückstellungen im Bereich des SGB II, die naturgemäß nicht geplant werden.

#### 17. Transferaufwendungen

Plan 143.054.599,19 €; Ergebnis 138.735.183,77 €; Verbesserungen von 4.319.415,42 €

Die Planabweichung bei den Transferaufwendungen beläuft sich auf rd. 3 %.

Mit rd. 118,6 Mio. € entfallen ca. 86 % des Ergebnisses auf das Sozialdezernat (Plan: 123,5 Mio. €). Den Mehraufwendungen im Amt für Soziale Hilfen (1,1 Mio. €) stehen Verbesserungen im Jobcenter (5,9 Mio. €) und im Jugendamt (0,2 Mio. €) gegenüber. Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 wird verwiesen.

Außerhalb des Sozialdezernats beliefen sich die Transferaufwendungen in 2018 auf 20,2 Mio. € und lagen um rd. 0,7 Mio. € über dem Planansatz. Die Umlagezahlungen an das Land (FAG), KVJS, Regionalverband, WTV, Kolleg St. Blasien und die Musikschulen erfolgten planmäßig. Mehraufwendungen gegenüber dem Haushaltsplan ergaben sich u. a. durch die Zahlung der anteiligen Schließungskosten des Krankenhauses Bad Säckingen auf Grundlage der Austrittsvereinbarung.

#### 18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Plan 9.709.865,00 €; Ergebnis 9.587.251,58 €; Verbesserungen von 122.613,72 €

Aufgrund der drohenden Verpflichtung aus der Patronatserklärung zugunsten der Klinikum Hochrhein GmbH wurde eine Rückstellung über 0,2 Mio. € gebildet. Eine Planüberschreitung von rd. 120 T€ ergab sich bei den Aufwendungen für die Schülerbeförderung. Demgegenüber standen verteilt über mehrere Kostenarten deutliche Minderaufwendungen wie beispielsweise bei den Erstattungen an übrige Bereiche mit rd. 190 T€, oder auch den Rechts- und sonstige Beratungskosten rd. 160 T€ u. a.

Außerordentliches Ergebnis:

#### 21. Außerordentliche Erträge

Plan 0 €; Ergebnis 1.024.859,57 €; Verbesserung von 1.024.859,57 €

Das Ergebnis resultiert fast vollständig aus der bilanziellen Abwicklung des Krankenhauses Bad Säckingen. Die Auflösung der Sonderposten für empfangene Zuwendungen wurden mit ihren Restbuchwerten ausgebucht, was zu außerordentlichen Erträgen in Höhe von rd. 1,0 Mio. € führte.

#### 22. Außerordentliche Aufwendungen

Plan 0 €; Ergebnis 1.771.289,29 €; Verschlechterungen von 1.771.289,29 €

Durch den Erbbaurechtsvertrag mussten sämtliche Anlagengüter im Bereich des Krankenhauses in Bad Säckingen aus der Bilanz des Landkreises ausgebucht werden. Die größte Position hier, stellt die Ausbuchung des Gebäudes mit rd. 1,7 Mio. € dar.

### **6.2.2 Finanzlage**

Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung (Ziffer 2.2) gegenübergestellt (Liquiditätsbetrachtung). Die Gesamtfinanzrechnung schließt im Haushaltsjahr 2018 mit einem Endbestand an Zahlungsmitteln von 10.353.485,38 € ab. Die geforderte Höhe der Mindestliquidität von rd. 4 Mio. € ist somit erreicht.

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Finanzrechnung dargestellt:

#### 17. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung

Plan 6.355.263,03 €; Ergebnis 6.780.035,50 €; Verbesserung von 424.772,47 €

Zahlungsrelevante Ertrags- und Aufwandspositionen aus der Ergebnisrechnung schlagen sich auch im

**Jahresabschluss 2018**

Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung nieder. Die Gründe für die Abweichungen wurden unter den Nr. 1–18 der Ertragslage bereits erläutert. Da nicht alle Ertrags- und Aufwandsbuchungen im Ergebnishaushalt unmittelbar zu Einzahlungen bzw. Auszahlungen führen (z.B. Abschreibungen, Rückstellungen, Wertberichtigungen), bzw. in 2018 erfolgte Einzahlungen sich erst im Folgejahr als Erträge auswirken (Rechnungsabgrenzungsposten), weicht das Ergebnis des Zahlungsmittelüberschusses aus lfd. Verwaltungstätigkeit (6,8 Mio. €) vom ordentlichen Ergebnis (0,4 Mio. €) im Rechnungsjahr 2018 ab.

**23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**

Plan 6.444.300,00 €; Ergebnis 2.560.456,42 €; Verschlechterung von 3.883.843,58 €

Für den Breitbandausbau wurden im Haushaltsjahr 2018 Investitionsausgaben von 6,5 Mio. € und Zuschüsse von 6,0 Mio. € geplant. Die geplanten Zuschüsse wurden in 2018 nur teilweise abgerufen und sind hauptsächlich für die Abweichung.

**30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

Plan 24.525.857,00 €; Ergebnis 12.876.681,54 €; Verbesserung von 11.649.175,46 €

Die Minderausgaben ergeben sich aus dem Saldo der geplanten investiven Maßnahmen, die im Rechnungsjahr 2018 nicht in der geplanten Höhe durchgeführt wurden, und den Maßnahmen, für die in 2017 Ermächtigungen gebildet wurden und im Rechnungsjahr 2018 vollzogen wurden.

Der Erwerb eines Verwaltungsgebäudes in Bad Säckingen, welcher ursprünglich bereits im Jahr 2017 eingeplant war und nach 2018 übertragen wurde, konnte im Rechnungsjahr 2018 mit rd. 1,4 Mio. € realisiert werden. Die Finanzierung erfolgte über eine Kreditermächtigung aus 2017 (vgl. Erläuterungen bei Ziffer 33).

Im Planjahr 2018 wurden für den Gesundheitsbereich Investitionszuweisungen von 12,3 Mio. € vorgesehen, aus denen 7,3 Mio. € für den Gesundheitscampus Bad Säckingen sowie 5,0 Mio. € für die Klinikum Hochrhein GmbH zur Verfügung standen. Von den im Rechnungsjahr 2018 nicht ausbezahlten Mitteln konnten für den Gesundheitscampus Bad Säckingen 6,3 Mio. € und für die Klinikum Hochrhein GmbH rd. 2,67 Mio. € als Haushaltsermächtigungen nach 2019 übertragen werden.

Für den in 2018 vorgesehenen Neubau einer Fahrzeughalle mit Sozialteil für die Straßenmeisterei am Stützpunkt Häusern i. H. v. 1,4 Mio. € wurden auch noch nicht realisierte Maßnahmen von rd. 1,3 Mio. € nach 2019 übertragen.

Insbesondere für die neu eingestellten Mittel für die Elektrifizierung der Hochrheinstrecke (1 Mio. €) und die geplanten Anschaffungen im Bereich des Brandschutzes (rd. 0,4 Mio. €), sowie den restlichen Mitteln für die Ausstattung des Berufsschulzweiges Sanitär-Heizung-Klima (rd. 0,35 Mio. €) wurden ebenfalls Ermächtigungen gebildet.

Das Investitionsaufkommen stellt sich nach Schwerpunkten wie folgt dar:

Bereich	Ermächtigung aus 2017	Planansatz 2018	Ergebnis 2018	Ermächtigung nach 2019
Elektrifizierung	4.152.468 €	1.000.000 €	198.980 €	4.953.488 €
Breitbandversorgung (saldiert)	2.268.437 €	500.000 €	3.578.277 €	-809.840 €
Klinikum Hochrhein GmbH	0 €	5.000.000 €	2.332.410 €	2.667.590 €
Gesundheitscampus BS	0 €	7.300.000 €	1.000.000 €	6.300.000 €

### 33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen

Plan 1.400.000,00 €; Ergebnis 1.350.000,00 €; Verschlechterung von 50.000,00 €

Die in 2018 geplante Darlehensaufnahme über 1,4 Mio. € für den beabsichtigten Neubau einer Fahrzeughalle im Bereich des Straßenbauamtes am Stützpunkt Häusern wurde in 2018 nicht in Anspruch genommen, da der Neubau im Rechnungsjahr noch nicht abgeschlossen wurde. Das Rechnungsergebnis von 1,35 Mio. € resultierte durch eine Kreditneuaufnahme zum Erwerb eines Verwaltungsgebäudes in Bad Säckingen, für dessen bereits im Haushaltsplan 2017 eine Kreditermächtigung von 1,5 Mio. € vorgesehen war.

### 34. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen

Plan 1.910.000,00 €; Ergebnis 1.923.443,04 €; Verschlechterung von 13.443,04 €

Beim Rechnungsergebnis handelt es sich um die in der Finanzrechnung enthaltenen Tilgungsleistungen im Rahmen der ordentlichen Tilgung der Darlehen.

### 39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

Plan 0 €; Ergebnis -3.929.987,76 €; Verschlechterung von 3.929.987,76 €

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. Der Saldo resultiert insbesondere durch einen höheren Geldanlagenbestand, da sich die kurzfristigen Termingelder von 3,0 Mio. € (31.12.2017) zum Jahresende 2018 auf 6,0 Mio. € erhöht haben.

### 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 01.01.2018 betrug 18.393.105,80 € (= Ergebnis 2017) und beläuft sich zum 31.12.2018 auf 10.353.485,38 €.

Kurzfristige Termingelder („Sonstige Einlagen“) bestehen zum 31.12.2018 in Höhe von 6,0 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 somit auf 16.353.485,38 € und haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 5 Mio. € verringert.

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

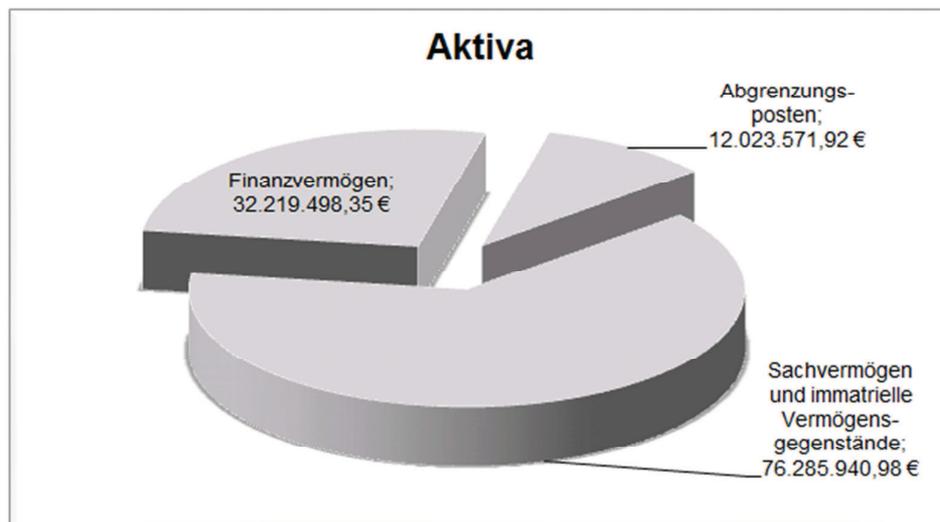
Die Summe der gebildeten Ausgabeermächtigungen beträgt 17.702.713 €. Darüber hinaus besteht eine noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung über 1.400.000 €. Beim Vollzug der Ermächtigungen auf den Haushaltspositionen führt dieser Betrag im Haushaltsjahr 2019 zu einer entsprechenden Abnahme der liquiden Eigenmittel.

## **6.2.3 Vermögens- und Schuldenlage**

Die Bilanzsumme des Landkreises Waldshut zum 31. Dezember 2018 beträgt 120.529.011,25 € und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 4.252.283,81 € verringert.

Auf der Aktivseite ergab sich die größte Veränderung bei der Bilanzpositionen Liquide Mittel (1.3.8). Detaillierte Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen sind im Anhang zur Bilanz ersichtlich.

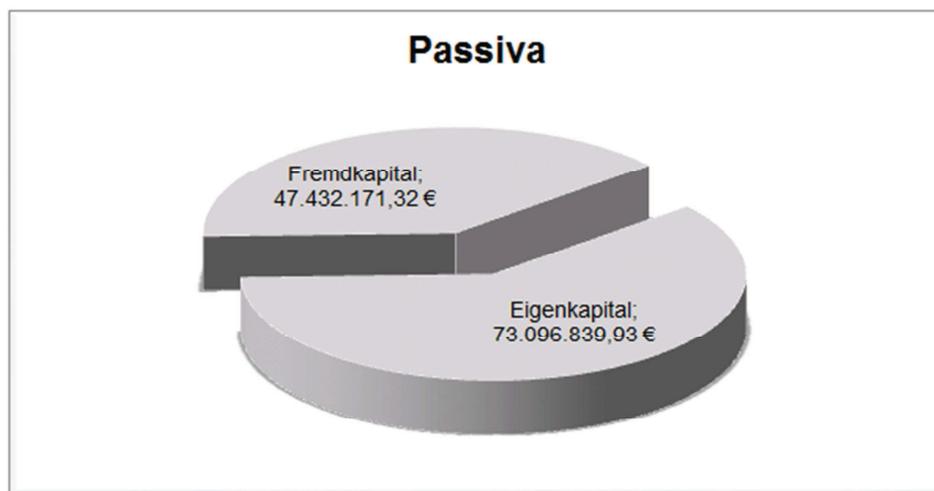
Das Vermögen stellt sich wie folgt dar:



Auf der Passivseite der Bilanz hat sich das Eigenkapital des Landkreises (Basiskapital, Rücklagen und etwaige Fehlbeträge) von insgesamt 73.473.261,79 € um rund 0,4 Mio. € auf 73.096.839,93 € verringert. Ferner hat sich die Summe der Rückstellungen um rd. 3 Mio. € verringert.

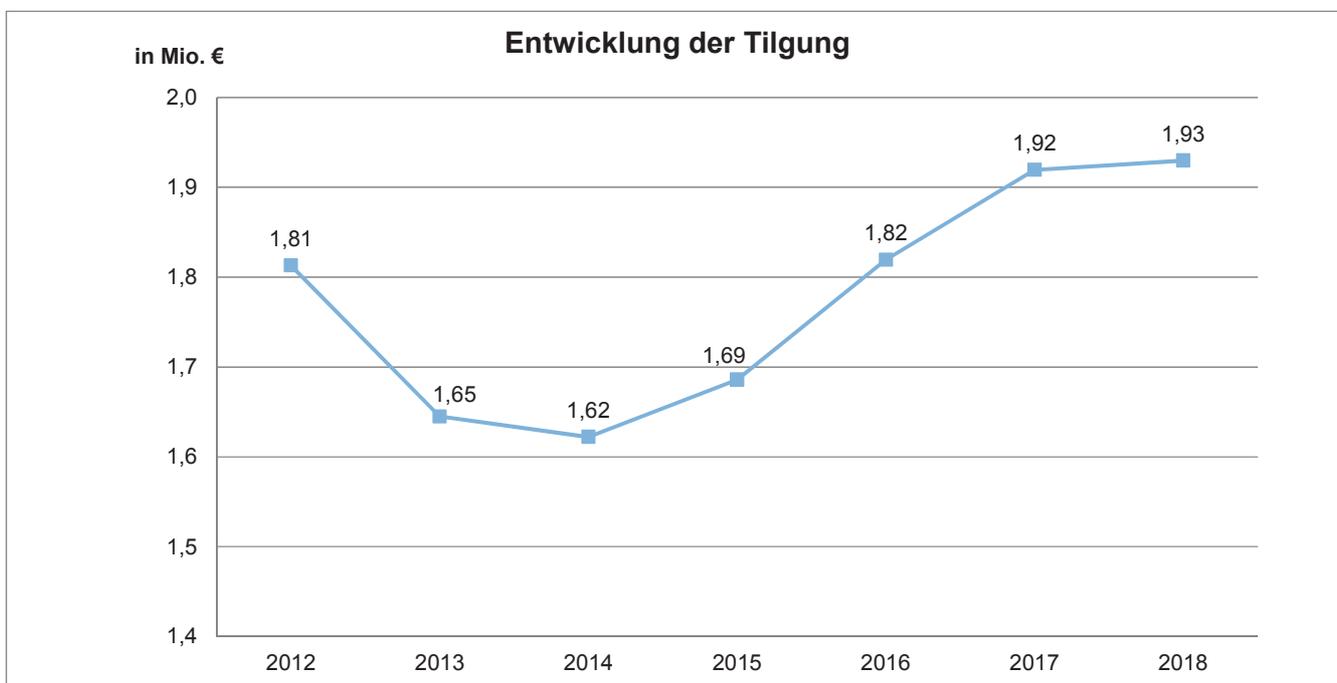
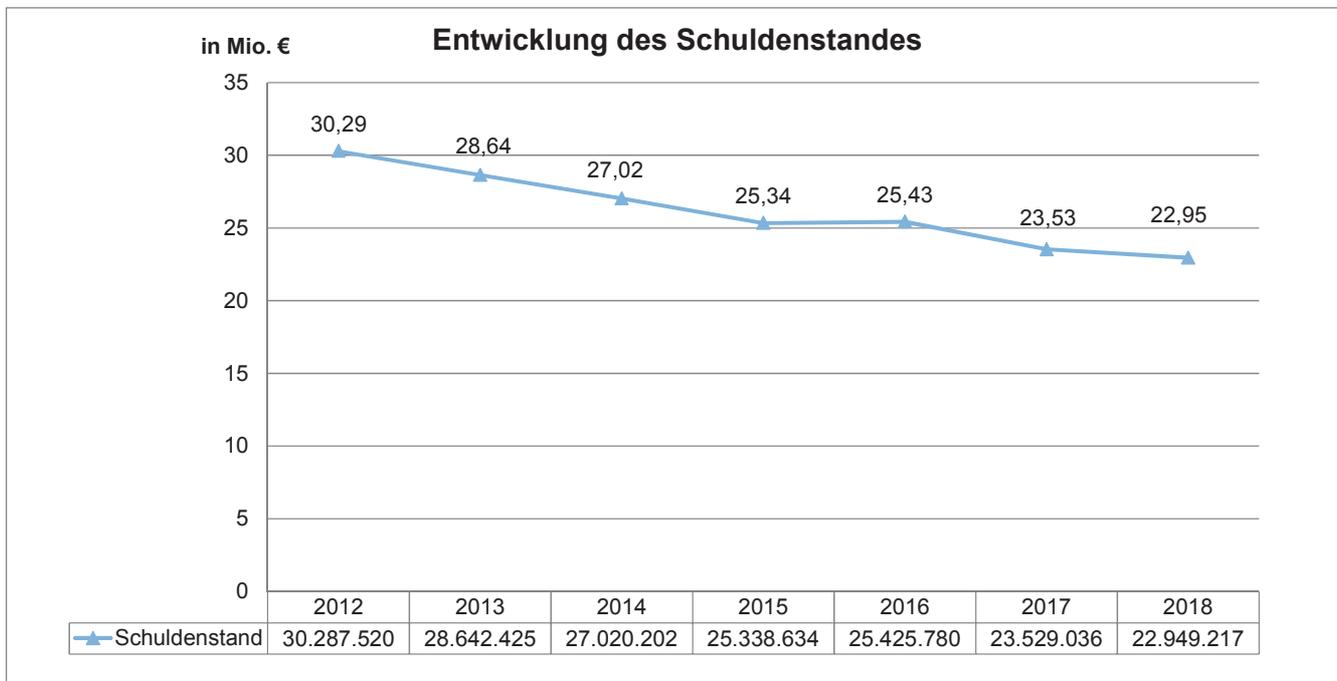
Die Eigenkapitalquote des Landkreises Waldshut verbessert sich in 2018 um 1,77 Prozentpunkte auf 60,65 % (Vorjahr 58,88 %).

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. 149 %) durch langfristige Finanzierungsmittel (Eigenkapital Nr. 1, Sonderposten Nr. 2 sowie langfristigen Krediten Nr. 4.2 der passiven Bilanzposition) gedeckt.

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich gegenüber dem Vorjahr von 23.529.036,06 € auf 22.949.217,42 € reduziert. Einer Neuaufnahme in Höhe von 1,35 Mio. € standen ordentliche Tilgungen in Höhe von 1.929.818,64 € gegenüber.



Gegenüber dem Vorjahr sind die Leistungen im Rahmen der ordentlichen Tilgung nahezu konstant und belaufen sich auf 1.929.818,64 €. 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 2018	Ergebnis 2018	Abweichung	
				absolut	%
11	Personalaufwendungen	47.519.513	46.379.231	1.140.281,96	2,5
12	Versorgungsaufwendungen	959.500	1.287.046	-327.546,34	-25,4
17	Personalnebenaufwendungen	330.000	317.302	12.697,74	4,0
<b>Personalkosten gesamt</b>		<b>48.809.013</b>	<b>47.983.580,05</b>	<b>825.433,36</b>	<b>1,7</b>

abzüglich:					
B 410	Amt 41-Jobcenter	5.194.694	5.099.989,06	94.704,49	1,9
5550-331	Forstbetrieb-Waldarbeiter	1.881.525	1.877.566,91	3.958,18	0,2
9000-241	Straßenbetrieb-Straßenwärter	4.031.037	4.045.161,12	-14.124,00	-0,3
Gesamthaushalt	Personalnebenaufwendungen	330.000	317.302,26	12.697,74	4,0
<b>Bereinigte Personalkosten</b>		<b>37.371.758</b>	<b>36.643.560,70</b>	<b>728.196,95</b>	<b>1,9</b>

Die Personalkosten blieben mit rd. 0,8 Mio. € unter dem Planansatz; hiervon sind rd. 100.000 € (Forstbetrieb, Straßenbau, Jobcenter) nicht ergebnisrelevant.

Die Einsparung ist insbesondere der üblichen Personalfuktuation zuzuschreiben. Aufgrund des herrschenden Fachkräftemangels konnten verschiedene Stellen nicht oder nur zeitlich verzögert besetzt werden. Sehr deutlich zeigt sich dies unter anderem an der Anzahl der vorgenommen Stellenausschreibungen. Im Jahr 2018 wurden ca. 120 Stellenbesetzungsverfahren in den verschiedenen Fachämtern durchgeführt.

Hinzu kommen weitere Personalveränderungen (beispielsweise Elternzeit), die unterjährig zu Vakanzen geführt haben. Auch Langzeiterkrankungen führten darüber hinaus im laufenden Haushaltsjahr zu Einsparungen.

Im Haushaltsjahr 2018 entstanden dagegen Mehrkosten bei den Versorgungsaufwendungen (Nr. 12). Im Rahmen der Versorgungslasteneinteilung waren Abfindungen für Beamtinnen und Beamte zu zahlen, deren Versorgungslast zukünftig durch das Land Baden-Württemberg oder andere Dienstherrn getragen wird.

Um den Erfahrungswerten hinsichtlich der Einsparquoten aus den Vorjahren Rechnung zu tragen, wurden in der Haushaltsplanung 2019 bereits entsprechende pauschale Abschläge vorgenommen.

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

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-130	Personalwesen	13003000	Personalcafeteria Kaiserstr. 110	0,00	9.358,91	9.358,91
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	2.229.800,00	702.779,87	-1.527.020,13
L11240902		Im Wallgraben 34, Waldshut	22.500,00	10.489,83	-12.010,17	
L11240904		Am Buchrain 5, Bad Säckingen	1.000,00	676,51	-323,49	
L11240905		Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	7.000,00	4.650,56	-2.349,44	
L11240906		Waldtorstr. 1, Waldshut	1.000,00	765,40	-234,60	
L11240907		Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	30.000,00	2.353,28	-27.646,72	
L11240908		Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	6.000,00	822,86	-5.177,14	
L11240909		Viehmarktplatz 1, Waldshut	1.000,00	0,00	-1.000,00	
L11240910		Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	23.000,00	19.809,04	-3.190,96	
L11240911		Waldtorstr. 14, Waldshut	25.000,00	19.713,75	-5.286,25	
L11240912		Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	25.000,00	2.312,11	-22.687,89	
L11240913		Weißensteinweg 3, St. Blasien	1.500,00	894,05	-605,95	
L11240914		Bahnhofstr. 8, Stühlingen	1.500,00	0,00	-1.500,00	
L11240916		Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	35.000,00	1.328,06	-33.671,94	
L11240917		Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	1.500,00	-628,96	-2.128,96	
L11240918		Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	5.000,00	3.603,53	-1.396,47	
L11240919		Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	1.000,00	0,00	-1.000,00	
L11240920		Im Wallgraben 38, Waldshut	1.000,00	0,00	-1.000,00	
L11240921		Industriestr. 2, Tiengen	5.000,00	3.522,08	-1.477,92	
L11240940		Gew. Schulen Bad Säckingen	133.000,00	52.459,29	-80.540,71	
L11240941		Gew. Schulen Waldshut	1.300.000,00	1.881.279,47	581.279,47	
L11240942		Kfm. Schulen Bad Säckingen	120.000,00	76.520,43	-43.479,57	
L11240943		Kfm. Schulen Waldshut	128.000,00	275.075,00	147.075,00	
L11240944		Hausw. Schulen Bad Säckingen	75.000,00	124.694,97	49.694,97	
L11240945		Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	730.000,00	100.063,19	-629.936,81	
L11240949		SBBZ Lernen Bad Säckingen	80.000,00	6.572,24	-73.427,76	
L11240950		SBBZ Lernen Tiengen	70.000,00	2.559,45	-67.440,55	
L11240951		SBBZ Lernen Waldshut	35.000,00	17.308,81	-17.691,19	
L11240952		SBBZ Geistige Entwicklung Laufenburg	5.000,00	11.847,70	6.847,70	
L11240953		SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	85.000,00	10.458,09	-74.541,91	
L11240955		SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	75.000,00	67.577,32	-7.422,68	
L11240956		Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	0,00	260.000,00	260.000,00	
L11240957		Dreit. Sporthalle Waldshut	45.000,00	32.494,01	-12.505,99	
L11240958		Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	8.000,00	25.426,90	17.426,90	
L11240970		Heimatemuseum Hüsli	38.000,00	29.127,40	-8.872,60	
L11240971		Kreismuseum Bonndorf	50.000,00	7.866,58	-42.133,42	
L11240972		Kreismuseum St. Blasien	55.000,00	7.979,82	-47.020,18	
L11240973		Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	23.000,00	2.533,12	-20.466,88	
L11240975		Ausbildungshalle Forst	500,00	0,00	-500,00	
L11240979		Tiefgarage Kaiserstr. 110	35.000,00	9.586,83	-25.413,17	
L11240980	Kantine, Kaiserstr. 110	2.500,00	261,41	-2.238,59		
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330301	Garagen Gartenstraße	500,00	0,00	-500,00
L11330302		Einfamilienhaus Gartenstraße 3, WT	1.000,00	0,00	-1.000,00	
L11330304		Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	4.000,00	3.981,49	-18,51	
L11330305		Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	500,00	0,00	-500,00	
L11330310		Ruine Küssaburg	100.000,00	76.568,65	-23.431,35	
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	14.100,00	13.066,54	-1.033,46
2520-040	Museen	L25200104	Museum Gipsmühle	1.000,00	0,00	-1.000,00
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Straßenbauamt	2.000,00	3.235,12	1.235,12
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	65.000,00	60.099,21	-4.900,79
<b>Summe</b>				<b>5.703.900,00</b>	<b>3.941.093,92</b>	<b>-1.762.806,08</b>

Im abgelaufenen Haushaltsjahr 2018 konnten im Deckungskreis Gebäudeunterhaltung (Profitcenter 1124-130 und 1133-130) nicht verbrauchte Haushaltsmittel in Höhe von 1.006.700 € ins Folgejahr übertragen werden.

Daneben werden ursprünglichen konsumtiven Planmittel i. H. v. 550 T€ für die Einrichtung Berufskollegs PTA (L11240945) für die Einrichtung der Berufsschule für Anlagenmechaniker SHK investiv verwendet, da im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss 2017 dafür im Haushalt 2017 bereitgestellte Haushaltsmittel nicht übertragen wurden.

**L11240901 – Verwaltungsgebäude Landratsamt**

Die Sanierung des Kreistagssaals, des Foyers und der Fraktions- und Besprechungsräume sowie der Toilette im Erdgeschoss des Bauteils D und des Kreismedienzentrums konnte in 2018 abgeschlossen werden. Die Sanierung der Cafeteria und des davor liegenden Flurbereiches erfolgt in 2019.

**L11240940 – Gewerbliche Schulen Bad Säckingen**

In 2018 erfolgte die Sanierung der Lehrertoiletten im Schulgebäude.

**L11240941 – Gewerbliche Schulen Waldshut**

Die baulichen Umbaumaßnahmen zur Einrichtung der neuen Berufsschule für Anlagenmechaniker im Sanitär-, Heizungs- und Klima-Handwerk (SHK) in der Außenstelle der Gewerblichen Schulen in der Friedrichstr. 3 wurden in 2018 durchgeführt.

Im Hauptgebäude der Gewerblichen Schulen Waldshut erfolgten Sanierungsarbeiten an der Lüftungsanlage, Deckenerneuerung und Zugangstür Schreinerwerkstatt, Abtrennung von Räumen und die Sanierung weiterer Elektroanlagen.

**L11240942 – Kaufmännische Schulen Bad Säckingen (Rudolf-Eberle-Schule)**

Durchführung von Elektroinstandsetzungen und von Schallmessungen sowie akustischen Maßnahmen in zwei Klassenräumen.

**L11240943 – Kaufmännische Schulen Waldshut**

Die Dachsanierung der Sporthalle wurde in 2018 begonnen und wird in 2019 abgeschlossen.

**L11240944 – Hauswirtschaftliche Schulen Bad Säckingen**

Die Sanierung der Mittelspannungsanlage sowie die Sanierung einer Schulküche wurden in 2018 durchgeführt. Dabei ist durch zusätzlich notwendige Maßnahmen ein Mehraufwand entstanden.

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

Die Schule wurde mit den beiden anderen Beruflichen Schulen im Schulzentrum Waldshut mittels Glasfaser verbunden und an das Netzwerk angebunden.

Der Antrag auf Einrichtung eines zweijährigen Berufskollegs für Pharmazeutisch-Technische Assistenten wurde leider durch das Kultusministerium abgelehnt. Die dafür vorgesehenen Planmittel wurden für die SHK-Ausstattung investiv eingesetzt (siehe oben).

**L11240957 – Dreiteilige Sporthalle Bad Säckingen**

Die Sporthalle „Badmatte“ in Bad Säckingen steht in gemeinsamem Eigentum von Stadt (1/3) und Landkreis (2/3). An der laufenden Sanierung der Sporthalle im Umfang von rd. 3,3 Mio. € hat sich der Landkreis entsprechend seinem Nutzungsanteil zu beteiligen. Bei der geleisteten Zahlung in Höhe von 260.000 € handelt es sich um eine erste Teilzahlung entsprechend dem Baufortschritt.

**L 11240971 – Kreismuseum Bonndorf**

Die Stadt Bonndorf im Schwarzwald und der Landkreis Waldshut haben gemeinsam ab dem 01.01.2018 vom Land Baden-Württemberg das gesamte Schloss Bonndorf für die Dauer von 25 Jahren angemietet und die Instandhaltungspflicht für das Objekt übernommen. Für die anstehende Sanierung der Schloss-Fassade werden erst in 2019 Planungskosten anfallen.

**L11240972 – Kreismuseum St. Blasien**

Der Kostenanteil des Landkreises für durchgeführte Brandschutzmaßnahmen im Gebäude in dem das Kreismuseum untergebracht ist, wurde noch nicht mit der Stadt St. Blasien abgerechnet. Dadurch ergibt sich derzeit noch ein Minderaufwand; die nicht verbrauchten Mittel waren daher in das Haushaltsjahr 2019 zu übertragen.

**L11240973 – Kreismuseum Gipsmühle Blumegg**

Bei der Planung und Genehmigung der Einrichtung einer Besuchertoilette bei der Gipsmühle ergaben sich Verzögerungen, weshalb sich die Umsetzung des Vorhabens nach 2019 verschoben hat.

**L11330310 – Ruine Küssaburg**

Die laufenden Sanierungsmaßnahmen konnten in 2018 nicht abgeschlossen werden, so dass die Maßnahme in 2019 fortgesetzt und die Schlussrechnung erst in 2019 erstellt wurde. Die nicht verbrauchten Haushaltsmittel waren daher zu übertragen.

**Gebäudemieten (Kostenart 42310003)**

Profit-center	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäude- management	L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	122.000,00	115.653,01	-6.346,99
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	21.000,00	20.625,74	-374,26
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	39.000,00	44.310,00	5.310,00
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	24.000,00	38.120,60	14.120,60
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	97.000,00	93.999,96	-3.000,04
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	306.000,00	306.376,45	376,45
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	36.000,00	33.563,26	-2.436,74
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	73.000,00	54.428,43	-18.571,57
		L11240913	Weißensteinweg 3, St. Blasien	15.000,00	14.024,93	-975,07
		L11240914	Bahnhofstr. 8, Stühlingen	16.000,00	8.821,33	-7.178,67
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	149.000,00	163.185,39	14.185,39
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	25.000,00	17.842,26	-7.157,74
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	18.000,00	22.779,05	4.779,05
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	16.000,00	15.912,00	-88,00
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	144.000,00	156.087,87	12.087,87
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	3.000,00	0,00	-3.000,00
		L11240975	Ausbildungshalle Forst	12.100,00	11.936,48	-163,52
		L11240976	Lagerhalle Häusern	15.000,00	16.350,00	1.350,00
		L11240978	Miete Tiefgaragenstellplatz UA 5460	3.700,00	3.540,00	-160,00
		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	8.500,00	10.080,00	1.580,00		
1280-210	Kat.-Schutz	21111004	GK Katastrophenschutz	0,00	1.400,00	1.400,00
<b>Summe</b>				<b>1.298.700,00</b>	<b>1.304.162,92</b>	<b>5.462,92</b>

Insgesamt ist der Aufwand für Gebäudemieten im Haushaltsjahr 2018 gegenüber dem Haushaltsansatz nur um 5.462,92 € gestiegen, was einer Abweichung von 0,42 % entspricht. Einem Mehraufwand bei den Liegenschaften Waldtorstr. 1 in Waldshut und Industriestr. 2 in Tiengen bedingt durch Betriebskostenabrechnungen und die Anmietung weiterer Räume steht eine Einsparung beim Mietaufwand für das Gebäude Hauensteinstr. 14 in Bad Säckingen durch den Erwerb des Gebäudes im Oktober 2018 gegenüber.

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

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

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-130	Personalwesen	13003000	Personalcafeeteria Kaiserstr. 110	0,00	15.218,08	15.218,08
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	230.000,00	275.189,91	45.189,91
L11240902		Im Wallgraben 34, Waldshut	10.000,00	8.268,61	-1.731,39	
L11240903		Hauensteinstr. 7, Bad Säckingen	0,00	0,00	0,00	
L11240904		Am Buchrain 5, Bad Säckingen	4.000,00	3.417,19	-582,81	
L11240905		Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbbruck	6.000,00	4.339,35	-1.660,65	
L11240906		Waldtorstr. 1, Waldshut	4.000,00	11.417,30	7.417,30	
L11240907		Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	11.000,00	15.276,29	4.276,29	
L11240908		Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	20.000,00	15.242,49	-4.757,51	
L11240909		Viehmarktplatz 1, Waldshut	1.500,00	1.696,74	196,74	
L11240910		Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	56.500,00	54.277,08	-2.222,92	
L11240911		Waldtorstr. 14, Waldshut	56.000,00	54.033,21	-1.966,79	
L11240912		Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	15.000,00	13.075,50	-1.924,50	
L11240913		Weißensteinweg 3, St. Blasien	2.200,00	2.142,60	-57,40	
L11240914		Bahnhofstr. 8, Stühlingen	2.000,00	1.961,64	-38,36	
L11240916		Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	4.000,00	2.699,73	-1.300,27	
L11240917		Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	3.400,00	3.209,50	-190,50	
L11240918		Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	10.700,00	10.160,29	-539,71	
L11240919		Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	1.500,00	880,68	-619,32	
L11240920		Im Wallgraben 38, Waldshut	1.800,00	1.080,87	-719,13	
L11240921		Industriestr. 2, Tiengen	7.000,00	7.271,32	271,32	
L11240940		Gew. Schulen Bad Säckingen	140.000,00	125.032,40	-14.967,60	
L11240941		Gew. Schulen Waldshut	220.000,00	269.464,15	49.464,15	
L11240942		Kfm. Schulen Bad Säckingen	120.000,00	102.413,31	-17.586,69	
L11240943		Kfm. Schulen Waldshut	103.000,00	91.976,86	-11.023,14	
L11240944		Hausw. Schulen Bad Säckingen	83.000,00	77.744,13	-5.255,87	
L11240945		Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	90.000,00	111.117,21	21.117,21	
L11240949		SBBZ Lernen Bad Säckingen	103.000,00	80.749,13	-22.250,87	
L11240950		SBBZ Lernen Tiengen	71.000,00	71.625,36	625,36	
L11240951		SBBZ Lernen Waldshut	82.000,00	60.592,12	-21.407,88	
L11240952		SBBZ Geistige Entwicklung Laufenburg	12.000,00	6.645,03	-5.354,97	
L11240953		SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	43.000,00	53.965,05	10.965,05	
L11240955		SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	107.000,00	102.752,75	-4.247,25	
L11240956		Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	40.000,00	41.928,57	1.928,57	
L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	73.000,00	71.579,32	-1.420,68		
L11240958	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	15.000,00	17.108,65	2.108,65		
L11240970	Heimatmuseum Hüslü	11.000,00	11.864,72	864,72		
L11240971	Kreismuseum Bonndorf	8.800,00	9.599,63	799,63		
L11240972	Kreismuseum St. Blasien	1.000,00	331,68	-668,32		
L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	1.000,00	756,59	-243,41		
L11240975	Ausbildungshalle Forst	1.500,00	1.303,43	-196,57		
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	4.500,00	5.498,64	998,64		
L11240980	Kantine, Kaiserstr. 110	8.000,00	734,70	-7.265,30		
L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	350,00	420,85	70,85		
L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	350,00	350,04	0,04		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	350,00	350,04	0,04		
1133-130	Grundstücksverkehr	113304	Verw. und Bewirtsch. unbebauter Grundst.	500,00	0,00	-500,00
L11330302		Einfamilienhaus Gartenstraße 3, WT	300,00	0,00	-300,00	
L11330303		Ehm. Schulgebäude St. Blasien	0,00	886,94	886,94	
L11330304		Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	5.000,00	6.204,36	1.204,36	
L11330305		Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	1.000,00	1.166,12	166,12	
L11330309		Erbbaugrundstück Bifangweg 2, Jestetten	0,00	3,69	3,69	
L11330310		Ruine Küssaburg	1.000,00	1.483,61	483,61	
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	43.000,00	37.127,19	-5.872,81
2140-130	Schülerbezogene Leist.	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0,00	3.164,50	3.164,50
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	8.000,00	14.333,99	6.333,99
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	120.000,00	144.253,81	24.253,81
<b>Summe Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen</b>				<b>1.964.250,00</b>	<b>2.025.386,95</b>	<b>61.136,95</b>

**Aufwand für Gebäudereinigung (Kostenart 42410005)**

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	104.000,00	122.755,65	18.755,65
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	10.000,00	11.855,22	1.855,22
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	2.500,00	2.424,91	-75,09
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	5.800,00	5.710,02	-89,98
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	2.500,00	1.425,82	-1.074,18
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	5.200,00	6.683,98	1.483,98
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	24.000,00	25.410,82	1.410,82
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	6.700,00	7.372,19	672,19
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	22.900,00	24.717,04	1.817,04
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	29.900,00	29.421,37	-478,63
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	11.500,00	14.034,10	2.534,10
		L11240913	Weißensteinweg 3, St. Blasien	1.500,00	1.661,38	161,38
		L11240914	Bahnhofstr. 8, Stühlingen	1.300,00	1.742,42	442,42
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	1.100,00	4.462,30	3.362,30
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	2.200,00	2.998,41	798,41
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	6.800,00	5.513,36	-1.286,64
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	2.400,00	2.112,26	-287,74
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	2.800,00	2.683,90	-116,10
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	8.800,00	15.545,72	6.745,72
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	28.400,00	40.226,71	11.826,71
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	77.000,00	89.158,85	12.158,85
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	37.500,00	41.097,87	3.597,87
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	83.500,00	90.073,95	6.573,95
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	9.500,00	25.349,55	15.849,55
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	75.000,00	65.720,01	-9.279,99
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	22.000,00	20.053,10	-1.946,90
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	32.500,00	36.181,18	3.681,18
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	19.500,00	14.888,55	-4.611,45
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	1.000,00	0,00	-1.000,00
		L11240952	SBBZ Geistige Entwicklung Laufenburg	27.500,00	30.519,67	3.019,67
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	41.000,00	37.855,13	-3.144,87
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	23.000,00	24.519,78	1.519,78
		L11240958	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	3.000,00	0,00	-3.000,00
L11240970	Heimatmuseum Hüslü	100,00	0,00	-100,00		
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	4.500,00	1.131,00	-3.369,00		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	5.500,00	0,00	-5.500,00		
<b>Summe Gebäudereinigung</b>				<b>742.400,00</b>	<b>805.306,22</b>	<b>62.906,22</b>
<b>Gesamtsumme</b>				<b>2.706.650</b>	<b>2.830.693,17</b>	<b>124.043,17</b>

Für die **Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** im Haushaltsjahr 2018 ein Mehraufwand von 61.136,95 € entstanden, was gegenüber dem Haushaltsansatz einer Abweichung von 3,11 % entspricht. Der Mehraufwand beim Verwaltungsgebäude Kaiserstr. 110 ist auf den zeitweisen Ausfall des Blockheizkraftwerks zurückzuführen, zudem konnte in den heißen Sommermonaten das BHKW nicht unter Voll-Last betrieben werden, da zu wenig Abnahme der bei der Stromerzeugung anfallenden Wärme bestand und daher vermehrt Strom zugekauft werden musste. Bei den Gewerblichen Schulen Waldshut ist ein erheblicher Mehraufwand gegenüber dem Planansatz durch den Erwerb weiterer Flächen im Zusammenhang mit der Einrichtung der Berufsschule für Anlagenmechaniker SHK in der Außenstelle im Gebäude Bildungsakademie entstanden. Insgesamt ist der Aufwand für die Grundstückspflege der Liegenschaften ebenfalls gestiegen.

Der Mehraufwand bei den **Gebäudereinigungskosten 2018** von 62.906,22 € (entspricht 8,47 %) ist auf Lohnsteigerungen im Reinigungsgewerbe und höhere Preise auf Grundlage des Ergebnisses der EU-weiten Neuausschreibung und -vergabe der Reinigungsdienstleistungen zurückzuführen. Entsprechend den Anforderungen mussten für zahlreiche Objekte auch kürzere und intensivere Reinigungsintervalle festgelegt werden. Zudem wurden bei verschiedenen Objekten im Zusammenhang mit Umbau- und Sanierungsmaßnahmen Sonderreinigungen erforderlich.

Insgesamt beträgt die Planabweichung bei den Bewirtschaftungskosten (Gebäude und Gebäudereinigung) 124.043,17 € (entspricht 4,58 %).

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

Amt	Profit-center	Objektnr.	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung - = besser + = schlechter	
				BFR EUR	BFR EUR	absolut EUR	Amt EUR
Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen	1126-210	112606	Dienstl. einer zentralen Bußgeldstelle	-5.500,00	-5.012,00	488,00	
	1220-210	122005	Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen	-50.000,00	-48.691,95	1.308,05	
		122006	Gestatt., Sperrzeitverkürz.	-3.000,00	-5.495,50	-2.495,50	
		122007	Sonstige Gewerbliche Erlaubnisse	-20.000,00	-19.312,00	688,00	
		122008	Überw. von Gewerbebetr. U. Veranstalt.	-2.500,00	-1.734,00	766,00	
		L12200201	Heime	-20.000,00	-14.172,50	5.827,50	
		L12200202	Sonstige Gefahrenabwehr	-1.000,00	-1.364,00	-364,00	
		L12200301	Waffenangelegenheiten	-65.000,00	-52.494,00	12.506,00	
		L12200304	Fischereiwesen	-200,00	-85,00	115,00	
	1222-210	122205	Einbürgerungen/Festst. d. Staatsangeh.	-75.000,00	-67.311,00	7.689,00	
		122207	Bearb. v. Aufenthaltsregel. EU-Ausländer	-200,00	-1.874,60	-1.674,60	
		122208	Bearb. v. Aufenthaltsr. Nicht-EU-Ausl.	-150.000,00	-178.836,40	-28.836,40	
		122209	Bearb. v. Aufenthaltsr. für Asylbewerber	-6.000,00	-8.275,50	-2.275,50	
1223-210	122309	Behördliche Namensänderungen	-3.000,00	-1.669,42	1.330,58	-4.927,87	
Straßenverkehrsamt	1221-230	122102	Verkehrs- u. straßenr. Genehm./Erlaubn.	-65.000,00	-108.331,20	-43.331,20	
		122105	Zulassungen/Abmeldungen von Kfz	-1.600.000,00	-1.523.143,74	76.856,26	
		122107	Bearbeiten von Fahrerlaubnissen	-290.000,00	-315.294,95	-25.294,95	
		122108	Ordnungsbeh. Maßn., Überw. Fahrerl.inh.	-36.000,00	-38.605,16	-2.605,16	
		122109	Personen-/Güterbeförderung	-7.500,00	-7.250,00	250,00	5.874,95
Straßenbauamt	9000-240	24001006	Gebühren	-1.000,00	-2.862,00	-1.862,00	-1.862,00
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	1131-250	113105	Bearbeitung von Widersprüchen	-3.000,00	-3.208,00	-208,00	-208,00
Amt für Wirtschafts- förderung u. Nahverk.	9000-260	26001020	MWL P122109 - Pers/Güterbef	-20.000,00	-12.884,00	7.116,00	7.116,00
Baurechtsamt	5210-310	521001	Bauvoranfrage	-18.000,00	-15.830,50	2.169,50	
		521002	Baugenehmigungsverfahren	-1.200.000,00	-1.045.916,81	154.083,19	
		521003	Kennntnisgabeverfahren	-7.000,00	-2.959,00	4.041,00	
		521004	Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG	-35.000,00	-35.775,60	-775,60	
		521007	Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabn.	-40.000,00	-75.862,50	-35.862,50	
		521008	Wiederk. Prüfungen/Brandverhütungsschau	-20.000,00	-3.942,25	16.057,75	
		521009	Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	-5.000,00	-9.745,25	-4.745,25	
		521010	Schornsteinfegerwesen	-1.000,00	-3.536,27	-2.536,27	
		5230-310	523002	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen	-3.000,00	-1.848,00	1.152,00
	9000-310	31001000	GK Amt 31	-2.000,00	-375,00	1.625,00	135.208,82
Amt für Umweltschutz	5520-320	552002	Wasserrechtliche Maßnahmen	-80.000,00	-1.641.913,41	-1.561.913,41	
	5540-320	554002	Naturschutzrechtliche Maßnahmen	-60.000,00	-131.536,00	-71.536,00	
	5610-320	561001	Alllasten	-1.000,00	-1.086,00	-86,00	
		561005	Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-35.000,00	-32.276,25	2.723,75	
	5620-320	562001	Technischer Arbeitsschutz	-2.000,00	-1.592,00	408,00	
		562002	Sozialer und organis. Arbeitsschutz	-8.000,00	-15.476,00	-7.476,00	-1.637.879,66
Kreisforstamt	5550-330	33001020	MWL L12200330 - Jagd	-67.000,00	-92.821,80	-25.821,80	
		555005	Wahrnehmung öffentl.-rechtl. Aufgaben	-1.500,00	-1.721,00	-221,00	-26.042,80
Vermessungsamt	5111-340	34001080	Steuerpflichtige Erträge zu 511104	-500.000,00	-530.677,23	-30.677,23	
		511101	Liegenschaftskataster	0,00	-1.224,00	-1.224,00	-31.901,23
Amt für Soziale Hilfen	314006-420	314006	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	-180.000,00	-171.171,73	8.828,27	8.828,27
Gesundheitsamt	4140-510	414007	Amtsärztliche Untersuchungen	-6.000,00	-4.944,63	1.055,37	
		414010	Infektions-/Gesundheitsschutz	-33.000,00	-37.162,35	-4.162,35	
		414011	Hygiene-Monitoring v. Trink-/Badewasser	-6.000,00	-2.055,00	3.945,00	
		414012	Umweltbezogene Kommunalhygiene	-1.500,00	-2.324,00	-824,00	14,02
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	1226-520	122601	Lebensmittelüberwachung	-18.000,00	-11.522,65	6.477,35	
		122604	Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung	-13.000,00	-13.547,17	-547,17	
		122606	Tierschutz	-7.500,00	-6.851,14	648,86	
		L12260301	Fleischhygieneüberwachung	-10.000,00	-10.324,88	-324,88	
		L12260302	Schlacht tieruntersuchung 501 - 100 im M	-39.000,00	-38.530,88	469,12	
		L12260303	Schlacht tieruntersuchung über 1000 im M	-50.000,00	-46.481,70	3.518,30	
		L12260304	Schlacht tierunters. < 500 im Monat, Haus	-125.000,00	-113.370,21	11.629,79	
L12260305	BSE/TSE-Prävention	-200,00	0,00	200,00	22.071,37		
Landwirtschaftsamt	5551-530	555106	Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung	-300,00	-598,00	-298,00	
		555109	Umweltger. Erzeugung pflanzl. Produkte	-500,00	-2.466,50	-1.966,50	-2.264,50
Abfallwirtschaftsamt	5610-540	54001020	MWL P561005 - Immi Maßn	-2.500,00	0,00	2.500,00	
		561004	Abfallrechtliche Maßnahmen	-1.500,00	-1.603,00	-103,00	2.397,00
<b>Summe</b>				<b>-5.003.400,00</b>	<b>-6.526.975,63</b>	<b>-1.523.575,63</b>	

**Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen**

Der Gebührenanstieg bei der Bearbeitung der Aufenthaltsregelungen für Nicht-EU-Ausländer/-innen (122208) von rd. 29.000 € liegt in den weiterhin steigenden Fallzahlen und in einer Änderung der Gebührensätze zum 01.09.2017 begründet. Im Rahmen der Haushaltsplanung 2019 haben wir unseren Ansatz dementsprechend bereits auf 175.000 € erhöht.

Die geringeren Gebühreneinnahmen im Waffenrecht (L12200301) lassen sich insbesondere auf im Vergleich zum Vorjahr gesunkene Fallzahlen für die Erteilung von kleinen Waffenscheinen und neuen Waffenbesitzkarten zurückführen. Im Vergleich zum Ausnahmejahr 2017 mit außergewöhnlich hohen Fallzahlen und Gebühreneinnahmen sind damit die Gebühreneinnahmen zwar gesunken, liegen nach wie vor aber auf einem hohen Niveau.

**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 2019 wurde eine höherer Ansatz gewählt.

Für die Mindereinnahmen bei der Zulassung/Abmeldung von KFZ (122105) i. H. v. 76.856,26 € ist kein spezieller Grund erkennbar. Die Einnahmesituation ist durch das Amt nicht beeinflussbar. Der Ansatz von 1,6 Mio. € entspricht dem des Vorjahres (2017), wobei seinerzeit dieses „Ziel“ ebenfalls nicht erreicht wurde. Das Jahr 2017 schloss mit Einnahmen in Höhe von 1.551.568 € (Mindereinnahmen in Höhe von 48.432 €) ab. Vor diesem Hintergrund relativieren sich die Mindereinnahmen in ihrer Höhe als nicht besonders auffällig.

Die Mehreinnahmen bei der Bearbeitung von Fahrerlaubnissen (122107) in Höhe von rund 25.000 € sind auf gestiegene Fallzahlen zurückzuführen, die ebenfalls in dieser Größenordnung nicht vorhersehbar waren. Der Ansatz für das HH Jahr 2019 wurde leicht erhöht.

**Baurechtsamt**

Im Bereich der Baugenehmigungsgebühren (521002) wurde angenommen, dass die Gebührenerträge entsprechend der Vorjahre weiterhin steigen und daher optimistisch mit 1,2 Mio. € geplant. Die verminderten Gebühreneinnahmen im Baugenehmigungsverfahren kommen durch vermehrte „kleine“ Anträge zustande. Nach wie vor steigt die Anzahl der Bauanträge, allerdings wurden im Jahr 2018 vermehrt kleinere Objekte (Ein- und Zweifamilienhäuser) genehmigt. Die im Jahr 2017 erhöhten Gebühreneinnahmen kamen vor allem durch Geschosswohnbauten zustande.

Die Geschosswohnbauten und deren zwingend erforderlichen Abnahmen machen sich dann wiederum im Jahr darauf bei den Baukontrollen und Abnahmen (521007) (erhöhte Gebühreneinnahmen) bemerkbar.

**Amt für Umweltschutz**

Die Gebührenerträge im Bereich der Wasserrechtliche Maßnahmen (552002) i. H. v. 1.641.913,41 € resultieren vor allem aus dem Einmaleffekt der 1,5 Mio. € hohen Verwaltungsgebühr für das Projekt Pumpspeicherkraftwerk Atdorf.

Die erhöhten Gebühreneinnahmen bei den Naturschutzrechtlichen Maßnahmen (554002) i. H. v. 71.536 € sind auf ein erhöhtes Gebührenaufkommen durch den Abschluss größerer Genehmigungsverfahren für Steinbrüche zurückzuführen.

**Kreisforstamt**

Bei den MWL Jagd (33001020) geht es um die Einnahmen aus dem Ausstellen von Jagdscheinen. Hier findet eine jährliche eine Weiterleitung eines Teils der Gebühren an das Regierungspräsidium statt, die bis zum Ende des Haushaltsjahres nicht vorgenommen wurde.

## Jahresabschluss 2018

---

### **Vermessungsamt**

Bei der Liegenschaftsvermessung (34001080) konnten im Jahr 2018 Mehrerträge von rund 30.000 € erzielt werden, diese sind abhängig von den jeweiligen Auftragseingängen und können nicht beeinflusst werden.

Bei dem Liegenschaftskataster (511101) wurden keine Einnahmen geplant. Diese ergeben sich durch Kleinstbeträge über die Handkasse, wie privat bezahlte Auszüge aus dem Liegenschaftskataster.

### **Amt für Soziale Hilfen**

Im Bereich der Sozialen Einrichtungen für Flüchtlinge konnten Gebührenerträge von rd. 171.000 € erzielt werden, die auch bei der Spitzabrechnung des Landes Berücksichtigung finden.

### **Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**

Die Gebühreneinnahmen in den Bereichen Lebensmittelüberwachung (wegen eines länger andauernden, krankheitsbedingten Ausfalls eines Lebensmittelkontrolleurs), Tierschutz (wegen stärkerer Einbindung des tierärztlichen Personals im Bereich Tiergesundheit aufgrund Afrikanischer Schweinepest und Blauzungenerkrankung) und Schlachtier- und Fleischuntersuchung (wegen Rückgang der Schlachtzahlen) konnten nicht im geplanten Umfang realisiert werden, so dass der Planansatz bei den Gebühren leider nicht erreicht werden konnte.

**Schulbetriebsbudgets**

Auftrags-Nr.	Schule	Planansatz 2018	Ermächtigung aus 2017	Sperren aus 2017	aktuelles Budget	verfügt 2018	Ermächtigung nach 2019	Sperren in 2019
L21300101	Gewerbl. Schulen Bad Säckingen	311.200,00 €	0,00 €	57.755,00 €	253.445,00 €	209.074,96 €	44.370,00 €	0,00 €
L21300102	Gewerbl. Schulen Waldshut	559.100,00 €	0,00 €	32.447,00 €	526.653,00 €	575.932,39 €	0,00 €	49.280,00 €
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.367,52 €	0,00 €	368,00 €
L21300201	Kaufmänn. Schulen Bad Säckingen	167.800,00 €	92.096,00 €	0,00 €	259.896,00 €	135.383,47 €	124.512,00 €	0,00 €
L21300202	Kaufmänn. Schulen Waldshut	235.400,00 €	52.020,00 €	0,00 €	287.420,00 €	184.405,95 €	103.014,00 €	0,00 €
L21300301	Hauswirtsch. Schulen Bad Säckingen	123.700,00 €	30.536,00 €	0,00 €	154.236,00 €	162.680,29 €	0,00 €	2.773,00 €
L21300302	Hauswirtsch. Schulen Waldshut	244.700,00 €	13.978,00 €	0,00 €	258.678,00 €	255.926,99 €	2.751,00 €	0,00 €
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	41.300,00 €	36.000,00 €	0,00 €	77.300,00 €	30.327,20 €	41.300,00 €	0,00 €
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	51.400,00 €	68.975,00 €	0,00 €	120.375,00 €	72.322,66 €	48.052,00 €	0,00 €
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	44.900,00 €	9.569,00 €	0,00 €	54.469,00 €	36.765,20 €	17.703,00 €	0,00 €
L21200102	Schul-KiGa f. Geistig- behinderte Tiengen	7.900,00 €	6.900,00 €	0,00 €	14.800,00 €	8.140,53 €	6.659,00 €	0,00 €
L21200106	Schul-KiGa f. Körper- behinderte Tiengen	4.900,00 €	4.300,00 €	0,00 €	9.200,00 €	6.209,53 €	1.379,00 €	0,00 €
L2120030101	SBBZ Geistige Ent- wicklung Tiengen	61.800,00 €	5.699,00 €	0,00 €	67.499,00 €	76.319,20 €	0,00 €	1.221,00 €
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	17.600,00 €	15.400,00 €	0,00 €	33.000,00 €	7.799,94 €	17.600,00 €	0,00 €
L21200305	SBBZ Körp. u. mot. Entwicklung Tiengen	38.400,00 €	0,00 €	4.985,00 €	33.415,00 €	35.025,60 €	0,00 €	0,00 €
L21200306	SBBZ Läng. Kranken- hausbeh. Lauchringen	3.200,00 €	740,00 €	0,00 €	3.940,00 €	1.803,13 €	2.136,00 €	0,00 €
215001	Frühförderverbund	3.000,00 €	1.866,00 €	0,00 €	4.866,00 €	3.377,63 €	1.488,00 €	0,00 €
	<b>Summe:</b>	<b>1.936.300,00 €</b>	<b>338.079,00 €</b>	<b>95.187,00 €</b>	<b>2.179.192,00 €</b>	<b>1.821.862,19 €</b>	<b>410.964,00 €</b>	<b>53.642,00 €</b>

Im Rahmen des Schulbetriebsbudgets wurden den Schulen Haushaltsmittel von insgesamt 1.936.300 € zur eigenverantwortlichen Bewirtschaftung und Bestreitung des Schulbetriebs zur Verfügung gestellt. Aus Vorjahren standen nicht verbrauchte Mittel von rund 338 T€ zur Verfügung.

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in seiner Sitzung vom 02.05.2019 der Übertragung der nicht verbrauchten Mittel zum Jahresende 2018 von netto 357.322 € 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 242.878 € zur Verfügung gestellt. Die im Haushaltsjahr nicht verbrauchten Mittel von 113.753 € wurden ebenfalls per Ermächtigung übertragen.

**Kreisstraßen**

Maßnahmen	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich mehr/-weniger
Kreisstraßen allgemein	485.700,00 €	743.782,05 €	- 258.082,05 €
K 6501 Sanierung zwischen Schönenbach und Grafenhausen	500.000,00 €	378.823,61 €	121.176,39 €
K 6512 Erneuerung Bachdurchlaß Wutachwanderparkplatz	100.000,00 €	54.616,18 €	45.383,82 €
K 6519 Sanierung Rothaus bis Kreisgrenze	160.000,00 €	121.735,29 €	38.264,71 €
K 6562 OD Waldkirch	- €	3.145,76 €	-3.145,76 €
K 6567 Sanierung OD Wutöschingen	100.000,00 €	181.385,17 €	-81.385,17 €
K 6573 Sanierung OD Bechtersbohl	78.000,00 €	0,00 €	78.000,00 €
K 6591 Abgang K 6528 bis Abgang Ibach	- €	4.219,02 €	-4.219,02 €
Radverkehrskonzept	100.000,00 €	2.554,90 €	97.445,10 €
Brückensanierungsmaßnahmen allgemein	380.000,00 €	-3.801,03 €	383.801,03 €
<b>investiv:</b>			
K 6562 Waldkirch-Schmitzingen	- €	839.586,17 €	-839.586,17 €
K 6543 Ausbau Hännerstr. in Laufenburg	588.000,00 €	- €	588.000,00 €
K 6580 KVP Lottstetten	- €	- €	- €
K6573 OD Bechtersbohl Kanalbeitrag	32.000,00 €	- €	32.000,00 €
<b>Summe:</b>	<b>2.523.700,00 €</b>	<b>2.326.047,12 €</b>	<b>197.652,88 €</b>

Für die Unterhaltung und die Baumaßnahmen der Kreisstraßen standen im Haushaltsjahr 2018 2.523.700 € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der zusätzlichen Mittel aus den Haushaltsermächtigungen 2017 belief sich das Budget auf insgesamt 3.252.550 €, so dass das Gesamtbudget eingehalten wurde.

Zu berücksichtigen ist, dass für laufende Baumaßnahmen, sowie dem Radwegeprogramm ein Defizit von rd. 900 T€ vorliegt. Diese sind durch die höheren Ausgaben bei den Kreisstraßenbaumaßnahmen, sowie der Schlussrechnung älterer Maßnahmen und der Beseitigung diverser Rutschungen auf Kreisstraßen geschuldet.

**Fahrzeuge**

Fahrzeuge und Geräte	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich mehr/-weniger
<u>Beschaffung von Fahrzeugen für die SM</u>	568.000,00 €		- 4.183,19 €
Unimog U430		233.290,10 €	
Winterdienst Streugerät für neuen Unimog		25.769,95 €	
Winterdienst Schneepflug für neuen Unimog		14.457,61 €	
Tandemmäher für Unimog		105.558,95 €	
2x Sprinter Prtische/Kleinbus für Kolonne		92.833,42 €	
Brückenfahrzeug		43.058,25 €	
Brückenanhänger		13.947,75 €	
Straßenmeisterfahrzeug		43.267,16 €	
<u>Anschaffung von Geräten über 1.000€ - 5.000€</u>	51.000,00 €		17.310,56 €
Feinstaubsauganlage und Baukreissäge für Schreinerei, Dampfdruckreiniger für Werkstatt, 2 Grabenstampfer, 4 Werkstattwagen für die BAW, Aufsitzmäher, Schlaghammer, Bohrer, Motorsäge, Lagercontainer		33.689,44 €	
<u>Anschaffung von Großgeräten über 5.000€</u>	81.000,00 €		- 15.312,65 €
Tandemanhänger		21.420,00 €	
3 Motormäher		38.913,00 €	
Schlegelmähköpfe		19.011,44 €	
Drehbank		16.968,21 €	
<b>Summe:</b>	<b>700.000,00 €</b>	<b>702.185,28 €</b>	<b>- 2.185,28 €</b>

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für die Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten für die Straßenmeistereien war in Höhe von 700.000,00 € geplant. Im Ergebnis waren die Erträge durch den Bund mit 92.282 € etwas höher als geplant. Somit standen tatsächlich insgesamt 702.282 € zur Verfügung, so dass das Gesamtbudget eingehalten wurde.

**Gemeinschaftsaufwand**

Im Haushaltsplan 2018 waren ursprünglich 2,1 Mio. € zur inneren Verrechnung für den Gemeinschaftsaufwand vorgesehen. Der Anteil des Kreises am Gemeinschaftsaufwand war im Vergleich zum Vorjahr um 1,56 % geringer und auch der mildere Winter haben dazu geführt, dass die Ausgaben mit 1.974.750,41 € unterhalb des Budgets liegen.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand betragen bei den Bundesstraßen 952.553,10 €. Unter Anrechnung der Forderungen aus Vorjahren wurden 2018 seitens des Bundes 691.271,27 € geleistet. Für den Kreis ergibt sich hieraus eine offene Restforderung beim Bund in Höhe von 261.281,83 €. Die Restforderung beim Kreis muss durch die Zuweisungen beim Bund für das Jahr 2019 ausgeglichen werden.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand bei Landesstraßen betragen 2.378.574,51 €. Als Abschlagszahlungen wurden 1.632.128,03 € geleistet. Für den Landkreis ergibt sich hieraus eine offene Restforderung beim Land in Höhe von 746.446,48 €. Die Restforderung beim Kreis muss durch die Zuweisungen beim Land für das Jahr 2019 ausgeglichen werden.

**Sachaufwand der Verwaltung – Auszug –**

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Kostenart	Bezeichnung	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	82.250,00	35.822,09	-46.427,91
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	277.400,00	293.070,95	15.670,95
42310000	Mieten und Pachten bewegl. Sachen	121.000,00	81.246,90	-39.753,10
42310002	Mieten und Pachten EDV	794.670,95	784.543,59	-10.127,36
42510000	Haltung von Fahrzeugen	1.044.500,00	1.226.381,24	181.881,24
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	188.950,00	161.807,25	-27.142,75
42610001	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	483.300,00	396.665,16	-86.634,84
42610002	Dienstreisen	368.900,00	346.796,69	-22.103,31
42710001	Aufwendungen für EDV	1.260.258,00	844.365,31	-415.892,69
42710002	Aufwendungen für EDV: Fallkosten	484.448,73	576.906,96	92.458,23

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

44290001	Vermischte Ausgaben	28.480,00	26.898,33	-1.581,67
44294000	Rechts- und Beratungskosten	532.550,00	451.855,27	-80.694,73
44310000	Geschäftsaufwendungen	790.450,00	678.074,44	-112.375,56
44310001	Bücher und Zeitungen	145.200,00	148.224,16	3.024,16
44310002	Postgebühren	353.150,00	316.939,84	-36.210,16
44310003	Fernmeldegebühren	200.610,00	156.180,66	-44.429,34
44310004	Öffentliche Bekanntmachungen	136.400,00	142.426,25	6.026,25
<b>Summe Sachaufwand der Verwaltung - Auszug -</b>		<b>7.292.517,68</b>	<b>6.668.205,09</b>	<b>-624.312,59</b>

Die im Sachaufwand der Verwaltung aufgenommenen Aufwandsarten wurden im Jahr 2018 mit 7.292.518 € geplant. Das Ergebnis schloss insgesamt mit 6.668.205 € und damit um 624.313 € besser ab.

Die größten Einzelplanabweichungen waren:

- Unterhaltung des beweglichen Vermögens mit Minderaufwendungen von 46.428 €
- Mieten und Pachten beweglichen Sachen mit Minderaufwendungen von rd. 40.000 €
- Mehraufwendungen bei der Haltung von Fahrzeugen von rd. 182.000 €
- Aus- und Fortbildung und Umschulung mit Einsparungen von rd. 87.000 €
- Einsparungen bei den Aufwendungen für die EDV von rd. 416.000 €
- Mehraufwendungen bei den EDV-Fallkosten von rd. 92.500 €
- Rechts- und Beratungskosten mit Einsparungen von rd. 81.000 €
- Einsparungen bei den Geschäftsaufwendungen von rd. 112.000 € sowie
- Einsparungen bei den Post- und Fernmeldegebühren von 36.000 € und 44.400 €.

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 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Personalaufwendungen	4.028,93	4.213,29	184,36
* Planmäßige Abschreibungen		1.525,59	1.525,59
* Transferaufwendungen	150.000,00	109.738,78	-40.261,22
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>154.028,93</b>	<b>115.477,66</b>	<b>-38.551,27</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>154.028,93</b>	<b>115.477,66</b>	<b>-38.551,27</b>

Kurzbeschreibung:

Betrieb des Eigenbetriebs Pflegeheim des Landkreises Waldshut (Seniorenwohnen Jestetten)

Erläuterungen:

Der Eigenbetrieb Pflegeheim des Landkreises Waldshut hat zur Deckung des Verlustes des Jahres 2017 109.738,78 € erhalten.

**4110-120 Krankenhäuser**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-106.206,00	-106.206,49	-0,49
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-106.206,00</b>	<b>-106.206,49</b>	<b>-0,49</b>
* Personalaufwendungen	8.057,62	8.426,45	368,83
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		31.673,97	31.673,97
* Abschreibungen	173.082,00	6.215.742,55	6.042.660,55
* Transferaufwendungen		765.503,46	765.503,46
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	150.000,00	436.287,63	286.287,63
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>331.139,62</b>	<b>7.457.634,06</b>	<b>7.126.494,44</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>224.933,62</b>	<b>7.351.427,57</b>	<b>7.126.493,95</b>

Kurzbeschreibung:

Darunter fällt die Klinikum Hochrhein GmbH sowie der Gesundheitscampus Bad Säckingen.

## Jahresabschluss 2018

---

### Erläuterungen:

Die erhöhten Abschreibungen resultiert aus der bilanziellen Abwicklung des Krankenhausgebäudes Bad Säckingen aufgrund des Erbbaurechtsvertrages zwischen der Stadt Bad Säckingen und dem Landkreis.

Auf Grundlage der Auseinandersetzungsvereinbarung mit der Stadt Waldshut-Tiengen hat der Landkreis Waldshut auch anteilige Schließungskosten für das Krankenhaus Bad Säckingen zu tragen. Diese beliefen sich im Jahr 2018 auf rd. 750 T € und sind in den Transferaufwendungen dargestellt.

Unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde wie im Vorjahr aufgrund der drohenden Verpflichtung aus der Patronatserklärung zugunsten der Klinikum Hochrhein GmbH eine Rückstellung über 200 T€ gebildet, die für bevorstehende Verlustausgleiche in 2019 zur Verfügung stehen. Diese wurde nicht im Haushaltsplan 2018 aufgenommen. Nach den Vorschriften der GemHVO ist bei einer mehr als wahrscheinlichen Inanspruchnahme unverzüglich eine Rückstellung zu bilden.

Für den Gesundheitscampus in Bad Säckingen standen im Jahr 2018 Investitionskostenzuschüsse von 7,3 Mio. € zur Verfügung. Von diesen Mitteln wurden 6,3 Mio. € in das Haushaltsplanjahr 2019 übertragen.

Für die Klinikum Hochrhein GmbH standen im Jahr 2018 5 Mio. € als Investitionskostenzuschüsse zur Verfügung, von denen rd. 2,67 Mio. € als Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2019 übertragen werden konnten.

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

**Straßenbauamt**

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-93.670,00	-91.838,75
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-93.670,00</b>	<b>-91.838,75</b>	<b>1.831,25</b>
* Personalaufwendungen	72.436,76	72.262,96	-173,80
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		1.616,18	1.616,18
* Abschreibungen		1.003,30	1.003,30
* Transferaufwendungen	44.800,00	44.776,20	-23,80
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.778,02	11.778,02
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>117.236,76</b>	<b>131.436,66</b>	<b>14.199,90</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>23.566,76</b>	<b>39.597,91</b>	<b>16.031,15</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.

Für den investiven Ausbau des Breitbandnetzes stehen am Jahresende 2018 rechnerisch noch saldierte Zuschüsse gegenüber dem Land in Höhe von 809.840,43 € aus, die als Haushaltsermächtigungen ins Jahr 2019 übertragen wurden.

**Amt für Wirtschaftsförderung und Nahverkehr**

**2140-260 Schülerbezogene Leistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-5.138.000,00	-5.137.638,00	362,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168.000,00	-180.351,87	-12.351,87
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-5.306.000,00</b>	<b>-5.317.989,87</b>	<b>-11.989,87</b>
* Personalaufwendungen	86.509,47	93.453,67	6.944,20
* Abschreibungen		44,80	44,80
* Transferaufwendungen	2.844.028,00	2.844.027,84	-0,16
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.572.000,00	3.682.969,04	110.969,04
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.502.537,47</b>	<b>6.620.495,35</b>	<b>117.957,88</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.196.537,47</b>	<b>1.302.505,48</b>	<b>105.968,01</b>

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Die Erträge in allen Einzelpositionen sind leicht erhöht durch höhere Einnahmen aus Eigenanteilen. Diese sind begründet durch eine leicht höhere Anzahl an Schülerinnen und Schüler im Bereich der nicht direkten „Selbstzahler“ beim Waldshuter Tarifverbund (3 Zonen und Nachbarkarte).

Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung waren leicht (116.000 €) über dem Planansatz. Einerseits ist es durch die Koppelung des Sonderschulverkehrs, eine einheitliche Festlegung der beweglichen Ferientage und das Vermeiden von Mehrkosten für Zusatzbusverkehre durch die Veränderungen der Schullandschaft in diesem Bereich wieder gelungen Kosten zu vermeiden. Andererseits wurde der Ansatz auch in Folge eines reduzierten Ansatzes 2017 verhalten geplant und es sind Mehraufwendungen aus folgenden Gründen entstanden:

- Spürbare Zusatzkosten der Inklusion an mittlerweile 12 Inklusionsstandorten (bisher zentral in Waldshut-Tiengen und Bad Säckingen).
- Für die Sonderschulbeförderung werden so mehr Fahrzeuge benötigt.
- Die Unternehmen haben verstärkt berechnete Vergütungserhöhungen verlangt.

In den anderen Einzelpositionen sind die Veränderungen der Ergebnisse gegenüber den Planungen unwesentlich höher oder geringer. In Summe dieser Positionen kam es zu einer kleinen Minderaufwendungen.

Die leicht höheren Erträge und höheren Aufwendungen führen gesamthaft zu einem 106.000 € schlechteren Ergebnis (1,5 % gemessen an den Aufwendungen).

**5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-5.734.300,00	-5.734.687,00	-387,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-5.734.300,00</b>	<b>-5.734.687,00</b>	<b>-387,00</b>
* Personalaufwendungen	126.956,76	144.834,67	17.877,91
* Transferaufwendungen	6.123.330,00	6.052.869,42	-70.460,58
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.250.286,76</b>	<b>6.197.704,09</b>	<b>-52.582,67</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>515.986,76</b>	<b>463.017,09</b>	<b>-52.969,67</b>

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Die Erträge sind planmäßig eingegangen. Bei den Transferaufwendungen wurden viele Verkehrsplanungen nicht extern vergeben, sondern von der Verwaltung selbst erbracht. Externe Gutachten, rechtliche Beratungen und sonstige Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV waren nicht im erwarteten Umfang notwendig, sodass die Zuschüsse an die private Unternehmen (deutlich geringer ausfielen).

Bei dem Grenzverkehrskonzept Aargau konnte die Kostenerstattung 2017 von der Stadt Waldshut-Tiengen in Höhe von 25.000 € erst in 2018 bewirtschaftet werden. Damit haben wir in 2018 einmalig ein „0-Ergebnis“, anstatt 25.000 € (Anteil Landkreis Waldshut). Gesamthaft konnte somit ein um 53.000 € besseres Ergebnis erzielt werden.

Für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenbahn wurden im Jahr 2018 im Finanzhaushalt 1,0 Mio. € an investiven Mitteln eingeplant. Aus dem Vorjahr stehen weitere 4.152.468 € als Haushaltsermächtigung zur Verfügung, sodass mit dem Rest aus 2018 von 801.0202 € insgesamt 4.953.488 € als Ermächtigung ins Jahr 2019 übertragen werden konnte.

**5710-260 Wirtschaftsförderung**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-136.000,00	-119.834,93	16.165,07
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.000,00	-12.000,04	999,96
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-149.000,00</b>	<b>-131.834,97</b>	<b>17.165,03</b>
* Personalaufwendungen	294.849,21	335.301,86	40.452,65
* Transferaufwendungen	115.000,00	85.413,41	-29.586,59
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.400,00	108.485,08	-14.914,92
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>533.249,21</b>	<b>529.200,35</b>	<b>-4.048,86</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>384.249,21</b>	<b>397.365,38</b>	<b>13.116,17</b>

Kurzbeschreibung:

Standortanalyse, Strukturentwicklung, Firmenbetreuung, Existenzgründung, Förderberatung, Netzwerke, Standort-Marketing

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 2018 enthält Abschlagszahlungen für das laufende Jahr. Die Spitzabrechnung erfolgt in 2019.

Für das Jahr 2018 eingeplante Zuschüsse (Transferaufwendungen) wurden noch nicht abgerufen, weil sich die Projektumsetzung oder die Projektabrechnung verzögert hat (Zuschuss IG Dreiseenbahn 10.000 €, Verkehrsleitsystem Feldberg II 20.000 €).

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

**Amt für Umweltschutz**

**5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2018	2018	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-60.000,00	-131.536,00	-71.536,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-131.536,00</b>	<b>-71.536,00</b>
* Personalaufwendungen	216.610,15	248.291,75	31.681,60
* Transferaufwendungen	87.400,00	78.926,12	-8.473,88
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.300,00	13.490,72	-809,28
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>318.310,15</b>	<b>340.708,59</b>	<b>22.398,44</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>258.310,15</b>	<b>209.172,59</b>	<b>-49.137,56</b>

Kurzbeschreibung:

Naturschutzrechtliche Maßnahmen, Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Erläuterungen:

Bei den Zuweisungen und Zuwendungen konnten aufgrund des Abschlusses größerer Genehmigungsverfahren für Steinbrüche höhere Gebühreneinnahmen erzielt werden.

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 2018 Ausgaben in Höhe von 49.000 € prognostiziert worden. Dem stehen tatsächliche Ausgaben von 41.683,81 € gegenüber.

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

Wie unter Ziffer 6.2 erwähnt, schließt der Teilhaushalt 4, im Jahr 2018 mit einem schlechteren Saldo von rd. 1,8 Mio. € (das anteilige ordentliche Ergebnis des Plan 2018 gegenüber dem Ergebnis 2018) ab. Nicht alle enthaltenden Erträge und Aufwendungen sind liquiditätswirksam.

Die Saldo-Verschlechterungen stellen sich wie folgt dar:

• Jobcenter	2,5 Mio. €
• Amt für Soziale Hilfen, Behinderten und Altenhilfe	- 4,3 Mio. €
• Jugendamt	<u>0,0 Mio. €</u>
	- 1,8 Mio. €

**Dezernat 4**
**3160-400 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-63.000,00	-63.000,00	
** <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-63.000,00</b>	<b>-63.000,00</b>	
* Transferaufwendungen	513.802,00	506.254,39	-7.547,61
** <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>513.802,00</b>	<b>506.254,39</b>	<b>-7.547,61</b>
*** <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>450.802,00</b>	<b>443.254,39</b>	<b>-7.547,61</b>

Kurzbeschreibung:

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Erläuterungen:

Der Caritasverband Hochrhein erhält vom Land eine Förderung. Im Jahr 2018 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	313.000,00 €
Caritasverband Hochrhein, Sozialpsychiatrischer Dienst	126.000,00 €
Arbeitsgemeinschaft für Gefährdetenhilfe der Erzdiözese FR	31.500,00 €
Diakonisches Werk	13.500,00 €
AIDS-Hilfe Freiburg, Aidsberatung	11.031,00 €
Sozialdienst katholische Frauen Freiburg, AIDS-Beratung	5.000,00 €
Frauenselbsthilfe nach Krebs e.V., Waldshut	400,00 €
Altenpflegeheim St. Josef, Kurzzeitpflege	3.323,39 €
Sorgentelefon für Erwachsene e.V.	<u>2.500,00 €</u>
	<b>506.254,39 €</b>

**Jobcenter**

Das Jobcenter schließt beim ordentlichen Ergebnis in 2018 mit einer Planverbesserung von rd. 2,5 Mio. € ab.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-580.000,00	-1.234.911,23	-654.911,23
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-30.672.579,81	-26.248.388,22	4.424.191,59
* Sonstige Transfererträge	-2.524.400,00	-2.832.409,02	-308.009,02
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.847.000,00	-6.214.109,32	-367.109,32
* Sonstige ordentliche Erträge		-1.039,10	-1.039,10
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-39.623.979,81</b>	<b>-36.530.856,89</b>	<b>3.093.122,92</b>
* Personalaufwendungen	5.194.693,55	5.099.989,06	-94.704,49
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	389.165,59	323.737,47	-65.428,12
* Abschreibungen	2.868,00	221.254,52	218.386,52
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		213.142,74	213.142,74
* Transferaufwendungen	41.393.736,45	35.525.562,28	-5.868.174,17
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.000,00	137.624,09	-39.375,91
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.157.463,59</b>	<b>41.521.310,16</b>	<b>-5.636.153,43</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.533.483,78</b>	<b>4.990.453,27</b>	<b>-2.543.030,51</b>

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften ist erfreulicherweise im Jahr 2018 gesunken: 2017 waren im Durchschnitt 2.835 Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug; im Jahr 2018 ist der Durchschnittswert unerwarteterweise auf durchschnittlich 2.671 Bedarfsgemeinschaften gesunken und lag damit unter dem für die Haushaltsplanung 2018 angenommenen Durchschnittswert.

Bei der Planung wurde von einer Nettosteigerung von 15 Bedarfsgemeinschaften (vor allem durch Personen mit Fluchtmigrationshintergrund) pro Monat ausgegangen. Dies wäre auf das gesamte Jahr berechnet ein Durchschnittswert von 3.106 Bedarfsgemeinschaften. Dadurch ergibt sich eine planerische Differenz von 435 Bedarfsgemeinschaften.

**Planabweichungen bei den Erträgen:**

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. 4,424 Mio. € weniger Erträge als geplant ausgewiesen.

**Jahresabschluss 2018**

Das Land Baden-Württemberg gibt die Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für Arbeitslosengeld II-Empfänger an die Stadt- und Landkreise weiter. Mitte des Jahres 2018 teilte das Land Baden-Württemberg mit, dass sich die zu verteilende Summe von rd. 62 Mio. des Jahres 2016 auf rd. 114 Mio. im Jahr 2017 fast verdoppelt. Die Berechnung erfolgt entsprechend den Anteilen an den Ausgaben für Unterkunft und Heizung. Hieraus erhielt der Landkreis Waldshut für das Jahr 2017 einen Erstattungsbetrag i. H. v. 382.027,00 € sowie Abschlagszahlungen für 2018 i. H. v. 852.884,23 €, im Rechnungsergebnis 2018 folglich insgesamt 1.234.911,23 €, die in der Kostenartengruppe Steuern und ähnlichen Abgaben verbucht wurden.

Planabweichung bei den Aufwendungen:

In den Abschreibungen sind die Abschreibungen auf Forderungen durch Wertberichtigung in Höhe von 217.321,22 € enthalten.

In der Kostenartengruppe Zinsen und ähnliche Aufwendungen wurden die Rückstellungsveränderungen berücksichtigt. Gegenüber dem Jahr 2017 hat sich die Rückstellung um 213.142,74 € erhöht und beträgt zum Jahresende 1.169.607,88 €.

Die Transferaufwendungen sind gegenüber dem Planansatz um 5,868 Mio. € geringer ausgefallen als geplant. Die Abweichungen und die jeweiligen Hintergründe sind im Folgenden den einzelnen Produktgruppen zu entnehmen.

**9000-410      Jobcenter**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-16.000,00	-14.184,75	1.815,25
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.800.000,00	-6.160.573,73	-360.573,73
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-5.816.000,00</b>	<b>-6.174.758,48</b>	<b>-358.758,48</b>
* Personalaufwendungen	11.304,00	30.681,52	19.377,52
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	378.365,59	323.737,47	-54.628,12
* Abschreibungen	2.868,00	3.933,30	1.065,30
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.000,00	137.624,09	-39.375,91
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>569.537,59</b>	<b>495.976,38</b>	<b>-73.561,21</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.246.462,41</b>	<b>-5.678.782,10</b>	<b>-432.319,69</b>

In dieser Produktgruppe werden hauptsächlich die Erstattungen des Bundes an den Verwaltungskosten, wie Personalnebenkosten und Sachkosten abgerechnet.

Dem Jobcenter wurden im Haushaltsjahr 2017 außerplanmäßig zusätzlich 6 Stellen genehmigt. Eine zeitnahe Besetzung aller dieser Stellen in 2017 war leider nicht vollumfänglich möglich, sodass die letzten dieser 6 Stellen erst in 2018 besetzt werden konnten. Eingeplante Kosten für die zusätzlichen Mitarbeiter (z.B. weitere Lizenzen für EDV) wurden daher ebenfalls erst in 2018 benötigt. Die Kosten für die besetzten Stellen konnten mit dem Bund abgerechnet werden, wodurch Mehrerträge entstanden sind. Aufgrund eines Urteils des Bayerischen Landessozialgerichtes vom 20.12.2017 (Stadt Erlangen gegen die Bundesrepublik Deutschland), das die anteilige Abrechenbarkeit von Personalkosten zum Inhalt hatte, konnten weitere, bisher nicht „spitz“ abrechenbare Stellen (z.B. Widerspruchsstelle) mit dem Bund abgerechnet werden. Vorbehaltlich des Ergebnisses der abschließenden Prüfung der Jahresabrechnung 2017 wurde der Betrag vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales in 2018 an den Landkreis Waldshut ausbezahlt (vgl. Kostenerstattungen und Kostenumlagen).

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-580.000,00	-1.234.911,23	-654.911,23
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-7.070.761,36	-7.073.060,39	-2.299,03
* Sonstige Transfererträge	-1.142.000,00	-1.184.068,57	-42.068,57
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.000,00	-499,94	4.500,06
* Sonstige ordentliche Erträge		-7,10	-7,10
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-8.797.761,36</b>	<b>-9.492.547,23</b>	<b>-694.785,87</b>
* Personalaufwendungen	244.096,05	240.035,81	-4.060,24
* Abschreibungen		163.373,89	163.373,89
* Transferaufwendungen	14.426.198,00	13.282.877,14	-1.143.320,86
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.670.294,05</b>	<b>13.686.286,84</b>	<b>-984.007,21</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.872.532,69</b>	<b>4.193.739,61</b>	<b>-1.678.793,08</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 aufgrund der unerwarteten Reduktion der Bedarfsgemeinschaften auf durchschnittlich 2.671 Bedarfsgemeinschaften (geplant durchschnittlich 3.106 Bedarfsgemeinschaften) bei den Transferaufwendungen nicht erreicht (-1.143.320,86 €).

Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für Arbeitslosengeld II-Empfänger

Wie bereits einführend erwähnt, teilte Mitte des Jahres 2018 das Land Baden-Württemberg mit, dass sich die landesweit zu verteilende Summe von rd. 62 Mio. des Jahres 2016 auf rd. 114 Mio. im Jahr 2017 fast verdoppelt. Die Berechnung erfolgt entsprechend den Anteilen an den Ausgaben für Unterkunft und Heizung. Durch einen Erstattungsbetrag für das Jahr 2017 i. H. v. 382.027,00 € sowie Abschlagszahlungen für 2018 i. H. v. 852.884,23 € konnten im Rechnungsergebnis 2018 in der Kostenartengruppe Steuern und ähnlichen Abgaben 1.234.911,23 € verbucht werden.

Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft

Für das Jahr 2018 beträgt die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und an der Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets 52,9 % der Nettoausgaben. Dieser Prozentsatz setzt sich wie folgt zusammen:

KdU-Bundesbeteiligung	in Prozent
Beteiligung an den Kosten der Unterkunft	31,6 %
Ausgaben für das Bildungspaket	4,3 %
Entlastung Kommunen an der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes	7,9 %
Zuschlag für flüchtlingsbed. Mehrkosten	9,1 %
<b>Gesamt</b>	<b>52,9 %</b>

Der Zuschlag für die flüchtlingsbedingten Mehrkosten wurde durch den Bund im Jahr 2018 nochmals von zunächst 8,2 % auf 9,1 % erhöht um hier eine „vollständige Kostenerstattung“ zu erreichen.

**Jahresabschluss 2018**

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 auch für das Jahr 2016 zugesagt, diese aber 2017 nicht mehr umgesetzt. Die Verteilung der Bundeserstattung für 2016 erfolgte nun im Jahr 2018 und betrug 626.981,02 €. Die Verteilung für 2017 erfolgt in 2019.

Auffällig ist hier, dass die Kosten für Unterkunft und Heizung nicht in gleichem Maße wie die Regelbedarfsleistungen gesunken sind. Dies ist damit zu begründen, dass die Mietpreise für Privatwohnungen generell gestiegen sind und vermehrt Personen mit Fluchtmigrationshintergrund von den günstigen Gemeinschaftsunterkünften in teurere Privatwohnungen ziehen konnten.

**312002-410 Eingliederungsleistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge		-238,20	-238,20
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-42.000,00	-53.035,65	-11.035,65
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-53.273,85</b>	<b>-11.273,85</b>
* Personalaufwendungen	254.454,03	191.639,46	-62.814,57
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	10.800,00		-10.800,00
* Transferaufwendungen	1.136.200,00	1.006.276,40	-129.923,60
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.401.454,03</b>	<b>1.197.915,86</b>	<b>-203.538,17</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.359.454,03</b>	<b>1.144.642,01</b>	<b>-214.812,02</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.

Eine Veränderung gegenüber dem Plan ergibt sich weiterhin insbesondere aufgrund des derzeit geringeren Bedarfs an Leistungen der Suchtberatung und Kinderbetreuung. Wie sich dies zukünftig 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, bzw. es konnten bei anderen Trägern Kostenerstattungen geltend gemacht werden.

Eine Erhöhung der Transferaufwendungen gegenüber dem Rechnungsergebnis 2017 (rd. 893.000 €) ergibt sich u. a. durch den vom Kreistag in seiner Sitzung vom 16.05.2018 beschlossenen Zuschuss an die AWO für das „Säcking Hand Kaufhaus“ in Bad Säckingen. Weiter haben sich die kommunalen Leistungen für die Jugendberufshelfer erhöht. Dies ist auf die Anpassung des Personalschlüssels sowie gestiegene Lohnkosten zurückzuführen.

**Jahresabschluss 2018**
**312003-410 Einmalige Leistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-10.000,00	-44.540,05	-34.540,05
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-44.540,05</b>	<b>-34.540,05</b>
* Personalaufwendungen	118.844,99	117.827,85	-1.017,14
* Transferaufwendungen	495.920,00	335.244,99	-160.675,01
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>614.764,99</b>	<b>453.072,84</b>	<b>-161.692,15</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>604.764,99</b>	<b>408.532,79</b>	<b>-196.232,20</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 Landkreisgemeinden „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. 160.000 € unter der ursprünglichen Planung, da man in der Planung von mehr Erstbezügen durch z.B. Familiennachzügen ausgegangen ist.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-20.203.624,00	-16.888.000,00	3.315.624,00
* Sonstige Transfererträge	-1.367.000,00	-1.581.568,63	-214.568,63
* Sonstige ordentliche Erträge		-1.032,00	-1.032,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-21.570.624,00</b>	<b>-18.470.600,63</b>	<b>3.100.023,37</b>
* Personalaufwendungen	2.209.334,11	2.147.141,15	-62.192,96
* Abschreibungen		52.560,03	52.560,03
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		209.812,76	209.812,76
* Transferaufwendungen	21.570.624,00	18.207.931,29	-3.362.692,71
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.779.958,11</b>	<b>20.617.445,23</b>	<b>-3.162.512,88</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.209.334,11</b>	<b>2.146.844,60</b>	<b>-62.489,51</b>

Kurzbeschreibung:

Arbeitslosengeld II (ohne Kosten der Unterkunft)

Erläuterungen:

Die Regelleistungen für das Arbeitslosengeld II sind vom Bund und durch sonstige Transfererträge voll erstattungsfähig.

**Jahresabschluss 2018**

Aufgrund der guten Arbeitsmarktsituation im Landkreis ist die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften nicht gestiegen sondern konnte reduziert werden. Dadurch kam es zu einem geringeren Aufwand für Arbeitslosengeld II Leistungen.

**312005-410 Eingliederungsleistungen/Optionslandkreise**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-3.382.194,45	-2.273.143,08	1.109.051,37
* Sonstige Transfererträge	-3.000,00	-15.992,27	-12.992,27
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-3.385.194,45</b>	<b>-2.289.135,35</b>	<b>1.096.059,10</b>
* Personalaufwendungen	2.175.007,73	2.177.209,03	2.201,30
* Abschreibungen		1.149,51	1.149,51
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		3.329,98	3.329,98
* Transferaufwendungen	3.385.194,45	2.275.463,85	-1.109.730,60
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.560.202,18</b>	<b>4.457.152,37</b>	<b>-1.103.049,81</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.175.007,73</b>	<b>2.168.017,02</b>	<b>-6.990,71</b>

Kurzbeschreibung:

Beinhaltet sind die Eingliederungsleistungen des Bundes incl. des „ESF-Bundesprogramms zur Eingliederung langzeitarbeitsloser Leistungsberechtigter nach dem zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II) auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt“ ( bei uns kurz „ELA“ genannt) sowie das Bundesprogramm „Soziale Teilhabe“.

Erläuterungen:

Durch den bundesweit flüchtlingsbedingten Zuwachs bei den Bedarfsgemeinschaften hat der Bund (wie im Vorjahr) zusätzliche Mittel für Eingliederungsleistungen zur Verfügung gestellt. Aufgrund des widererwartet niedrigen Zuwachses an Personen mit Fluchtmigrationshintergrund im Jobcenter Waldshut verringerte sich der tatsächliche Bedarf an erforderlichen Eingliederungsleistungen; die grundlegenden Sprach- und Integrationskurse des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF) sind durch das Bundessozial- und Bundesinnenministerium voll finanziert und für Personen im SGB II-Bezug kostenfrei.

Im Sonderprogramm „ELA“ konnten Teilnehmer noch bis Ende 2017 aufgenommen werden. Die Förderdauer beträgt bis zu 3 Jahre. Da sich die Förderung am tatsächlich gezahlten Lohn orientiert, werden trotz sehr guter Auslastung des Programmes nicht alle reservierten Fördermittel benötigt. Die Fördermittel werden bis 2020 degressiv ausfinanziert.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-2.000,00	-4.126,20	-2.126,20
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-4.126,20</b>	<b>-2.126,20</b>
* Personalaufwendungen	181.652,64	195.454,24	13.801,60
* Abschreibungen		237,79	237,79
* Transferaufwendungen	285.000,00	335.430,20	50.430,20
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>466.652,64</b>	<b>531.122,23</b>	<b>64.469,59</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>464.652,64</b>	<b>526.996,03</b>	<b>62.343,39</b>

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

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 2018 mit 7,4 % der abgerechneten KdU-Aufwendungen erstattet und im Folgejahr über das Land spitz abgerechnet.

Die Kinder, Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit Fluchtmigrationshintergrund, die bisher Leistungen für Bildung und Teilhabe über das AsylbLG erhalten haben (gebucht beim Amt für Soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe) erhalten jetzt durch die Anerkennung und den Rechtskreiswechsel diese Leistungen aus dem Bereich des SGB II.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-400,00	-1.875,10	-1.475,10
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-400,00</b>	<b>-1.875,10</b>	<b>-1.475,10</b>
* Transferaufwendungen	94.600,00	82.338,41	-12.261,59
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>94.600,00</b>	<b>82.338,41</b>	<b>-12.261,59</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>94.200,00</b>	<b>80.463,31</b>	<b>-13.736,69</b>

Das Jobcenter bearbeitet für alle Rechtsgebiete (SGB II und XII; AsylbLG, KiZ; WoGG) die Anträge auf Bildungs- und Teilhabe-Leistungen. In der vorliegenden Produktgruppen werden nur die Leistungen für die 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 2018 werden vom Bund pauschal über die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Jahr 2018 mit 7,4 % 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 leicht gesunken.

**Amt für Soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-10.005.000,00	-12.611.692,91	-2.606.692,91
* Sonstige Transfererträge	-7.928.600,00	-7.485.636,97	442.963,03
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-800.000,00	-325.160,34	474.839,66
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-3.410,00	-1.910,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.454.338,18	-6.286.545,65	5.167.792,53
* Sonstige ordentliche Erträge		-54.230,18	-54.230,18
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-30.189.438,18</b>	<b>-26.766.676,05</b>	<b>3.422.762,13</b>
* Personalaufwendungen	5.494.737,83	5.159.721,24	-335.016,59
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	990.100,00	1.042.563,29	52.463,29
* Abschreibungen	266.086,00	386.159,99	120.073,99
* Transferaufwendungen	60.162.114,74	61.292.807,77	1.130.693,03
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	529.800,00	446.953,52	-82.846,48
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>67.442.838,57</b>	<b>68.328.205,81</b>	<b>885.367,24</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>37.253.400,39</b>	<b>41.561.529,76</b>	<b>4.308.129,37</b>

Das Amt für Soziale Hilfen, Behinderten und Altenhilfe schließt in 2018 sein ordentliches Ergebnis mit einer Planverschlechterung von rd. 4,3 Mio. € ab. Davon entfallen auf den Bereich der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen rd. 2,8 Mio. € und rd. 1,5 Mio. € auf die übrigen Bereiche.

Die detaillierten Kommentierungen können bei den Einzelprodukten entnommen werden.

**3110-420 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-9.775.500,00	-9.677.516,00	97.984,00
* Sonstige Transfererträge	-7.595.600,00	-7.127.823,08	467.776,92
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-110.000,00	-173.707,06	-63.707,06
* Sonstige ordentliche Erträge		-40.368,24	-40.368,24
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-17.481.100,00</b>	<b>-17.019.414,38</b>	<b>461.685,62</b>
* Personalaufwendungen	1.751.473,02	1.737.136,39	-14.336,63
* Abschreibungen		87.161,05	87.161,05
* Transferaufwendungen	53.855.500,00	57.042.904,71	3.187.404,71
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.000,00	21.294,00	-133.706,00
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>55.761.973,02</b>	<b>58.888.496,15</b>	<b>3.126.523,13</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>38.280.873,02</b>	<b>41.869.081,77</b>	<b>3.588.208,75</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, 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 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-1.335.000,00	-1.195.919,29	139.080,71
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.000,00	-28.612,90	-8.612,90
* Sonstige ordentliche Erträge		-20.586,28	-20.586,28
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.355.000,00</b>	<b>-1.245.118,47</b>	<b>109.881,53</b>
* Personalaufwendungen	321.226,77	340.883,62	19.656,85
* Transferaufwendungen	6.322.500,00	6.629.123,37	306.623,37
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.643.726,77</b>	<b>6.970.006,99</b>	<b>326.280,22</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.288.726,77</b>	<b>5.724.888,52</b>	<b>436.161,75</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 ordentlichen Erträgen wurden rd. 110.000 € weniger erzielt als geplant. Durch die in 2017 deutlich höheren Erträge in Höhe von gut 1,4 Mio. € wurden für 2018 Erträge von 1,335 Mio. € angesetzt. Dies hat sich als zu optimistisch herausgestellt, wobei hier immer berücksichtigt werden muss, dass der Zufluss der Einnahmen nicht immer auf das Haushaltsjahr genau geplant werden kann. So ist es möglich, dass u. U. größere Erträge erst im Folgejahr verbucht werden können und nicht mehr ins Rechnungsjahr einfließen.

Auch auf der Aufwandsseite wurden etwa 330.000 € mehr benötigt als im Haushaltsplan vorgesehen.

Im Bereich der häuslichen Pflegehilfe (PG 3 und 5) mussten insgesamt rd. 100.000 € mehr aufgewendet werden als prognostiziert. Davon fielen allein 65.000 € auf einen Einzelfall, der zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannt war.

Ansonsten konnten die Pflegeheime in der 2. Jahreshälfte höhere Pflegesatzsteigerungen erzielen als dies vorhersehbar war. Ursache hierfür ist eine Verbesserung der „Personalschlüsselbreite“ in Höhe von 5 % durch einen Schiedsspruch der Schiedsstelle gem. § 76. SGB XI für die vollstationäre Pflege. Im Ergebnis bedeutet dies höhere Personalkosten, welche die Pflegekosten bei den jeweiligen Verhandlungen deutlich erhöhen was leider nicht planbar war.

**311002-420 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-200.000,00	-576.481,16	-376.481,16
* Sonstige Transfererträge	-5.645.000,00	-5.332.233,08	312.766,92
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-70.000,00	-69.934,90	65,10
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-5.915.000,00</b>	<b>-5.978.649,14</b>	<b>-63.649,14</b>
* Personalaufwendungen	730.279,93	749.434,37	19.154,44
* Abschreibungen		67.200,25	67.200,25
* Transferaufwendungen	33.622.000,00	36.548.847,15	2.926.847,15
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.000,00	21.294,00	-133.706,00
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.507.279,93</b>	<b>37.386.775,77</b>	<b>2.879.495,84</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>28.592.279,93</b>	<b>31.408.126,63</b>	<b>2.815.846,70</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:

Auf der Ertragsseite wurden die geplanten Erträge um rd. 63.000 € übertroffen. Die Prognose stimmte insofern mit dem Ergebnis überein. Anders stellt sich die Situation auf der Aufwandsseite dar. Die Aufwendungen lagen im Berichtsjahr um rd. 2,9 Mio. € über dem – im Nachhinein zu vorsichtig kalkulierten - Planansatz.

Im Rechnungsjahr 2018 nahm die Zahl der Integrationshilfen in Regelkindergärten und Schulen signifikant zu. So werden für das neue Schuljahr 2018/2019 insgesamt 66 (Schul-)Assistenten für den inklusiven Schulbesuch benötigt, während es bis zum Schuljahr 2017/2018 lediglich 39 Assistenten brauchte (für die ersten drei Schulklassen). Dazu sind verhältnismäßig viele Personen mit höherem Hilfebedarf hinzugekommen. Insgesamt entstanden in diesem Bereich Mehraufwendungen von knapp 500.000 €.

In allen Bereichen sind die Mehrkosten im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass leichte Fallsteigerungen zu verzeichnen waren (erstmalig auch wieder im Bereich des Stationären Wohnens, s. u.) und Rückstände aus den Vorjahren abgearbeitet werden konnten. Die Eingliederungshilfe war in den Jahren 2015 bis 2017 von starken Personalausfällen und somit von erheblichen Vakanzen betroffen, so dass einige Zahlungsverpflichtungen erst später erfolgen konnten.

Die signifikanten Mehraufwendungen im Einzelnen:

- Im Bereich FuB (Förder- und Betreuungsgruppen) führten leichte Fallzahlensteigerungen und die Rückstandsauflösung zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 540.000 € (geplant 2,5 Mio. €, Ergebnis 3,04 Mio. €).
- Mehraufwendungen bei den Fahrtkosten innerhalb des Landkreises betragen rd. 130.000 € (geplant 1,45 Mio. €, Ergebnis 1,58 Mio. €). Hinzu kamen auch Mehraufwendungen von rd. 120.000 € durch Fahrtkosten anderer Landkreise, welche unserem Landkreis in Rechnung gestellt wurden (geplant 60.000 €, Ergebnis 180.000 €).
- In den Bereichen BWB (Betreutes Wohnen für behinderte Menschen) und BWF (Betreutes Wohnen in Familien) sind ebenfalls Fallzahlenerhöhungen zu verzeichnen gewesen, die zu Mehraufwendungen von rd. 250.000 € führten. (geplant 2,7 Mio. €, Ergebnis 2,95 Mio. €).

**Jahresabschluss 2018**

- Im Bereich Stationäres Wohnen sind ca. 800.000 € an Mehraufwendungen zu verzeichnen, welche im Wesentlichen auf Fallzahlensteigerungen zurückzuführen sind. Zusätzlich ist eine Steigerung bei höheren Hilfebedarfsgruppen zu verzeichnen, was zu höheren Leistungs- oder Vergütungssätzen in den Einzelfällen führt (geplant 15 Mio. €, Ergebnis 15,8 Mio. €).
- Auch die Fahlzahlen im Werkstattbereich (Arbeitsbereich, Maßnahmenkosten) haben sich leicht nach oben bewegt, so dass dort Mehraufwendungen von ca. 200.000 € entstanden sind (geplant 6,2 Mio. €, Ergebnis 6,4 Mio. €)

Insgesamt haben sich – wie oben bereits erwähnt - in fast allen Bereichen der Eingliederungshilfe Fallzahlensteigerungen ergeben, so auch wieder im stationären Bereich. Diese Fallzahlensteigerungen sind und waren auch in der Vergangenheit nicht kalkulierbar, so dass diese dann, wenn sie auftreten, auch immer ein deutliches Plus an Ausgaben bedeuten. Die Kosten im Einzelfall steigen ohnehin von Jahr zu Jahr, alleine durch die tariflichen Anpassungen für die reinen Arbeitsleistungen bei den Leistungserbringern.

**311003-420 Hilfen zur Gesundheit**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-2.500,00	-24.482,54	-21.982,54
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-312,62	-312,62
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-24.795,16</b>	<b>-22.295,16</b>
* Personalaufwendungen	3.477,98	1.971,41	-1.506,57
* Abschreibungen		2.213,48	2.213,48
* Transferaufwendungen	300.000,00	452.554,86	152.554,86
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>303.477,98</b>	<b>456.739,75</b>	<b>153.261,77</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>300.977,98</b>	<b>431.944,59</b>	<b>130.966,61</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 z.B. Leistungen der Grundsicherung im Alter- und bei Erwerbsminderung und Hilfe zum Lebensunterhalt erhalten. Die Transferaufwendungen in diesem Bereich sind je nach Schwere der Erkrankung und nach Häufigkeit der Fälle entsprechend Schwankungen unterworfen. So auch in 2018 mit einem Mehraufwand von über 50 % zum Planansatz und im Gegensatz zu 2017, als das Ergebnis mit ca. 317.000 € hinter dem Planansatz von 470.000 € lag.

**311004-420 Hilfen für blinde Menschen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-2.600,00	-7.748,89	-5.148,89
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-2.600,00</b>	<b>-7.748,89</b>	<b>-5.148,89</b>
* Personalaufwendungen	48.653,21	48.752,00	98,79
* Abschreibungen		1.360,14	1.360,14
* Transferaufwendungen	630.000,00	603.828,90	-26.171,10
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>678.653,21</b>	<b>653.941,04</b>	<b>-24.712,17</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>676.053,21</b>	<b>646.192,15</b>	<b>-29.861,06</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 30.000 € erklärt werden können.

**311005-420 Hilfe zum Lebensunterhalt**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-120.000,00		120.000,00
* Sonstige Transfererträge	-235.000,00	-182.163,25	52.836,75
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.000,00	-74.846,64	-54.846,64
* Sonstige ordentliche Erträge		-19.406,77	-19.406,77
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-375.000,00</b>	<b>-276.416,66</b>	<b>98.583,34</b>
* Personalaufwendungen	111.527,76	103.957,39	-7.570,37
* Transferaufwendungen	2.782.000,00	2.999.472,45	217.472,45
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.893.527,76</b>	<b>3.103.429,84</b>	<b>209.902,08</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.518.527,76</b>	<b>2.827.013,18</b>	<b>308.485,42</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.

Erläuterungen:

Im Bereich der Erträge sind Mindererträge von knapp 100.000 € im Vergleich zum Planansatz zu verzeichnen, während auf der Aufwandsseite rd. 210.000 € mehr benötigt worden sind. Diese Mehrausgaben sind auf deutliche Fallzahlensteigerungen zurückzuführen (plus 60 Fälle), welche in diesem Umfang nicht

**Jahresabschluss 2018**

vorherzusehen waren. So wurden allein aus dem Rechtskreis SGB II insgesamt 79 Menschen in den Rechtskreis SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel) und Grundsicherung (4. Kapitel)) überführt.

**311006-420 Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach dem SGB XII**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Sonstige Transfererträge	-1.000,00	-1.208,20
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.208,20</b>	<b>-208,20</b>
* Personalaufwendungen	19.034,13	17.405,97	-1.628,16
* Transferaufwendungen	100.000,00	73.455,97	-26.544,03
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>119.034,13</b>	<b>90.861,94</b>	<b>-28.172,19</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>118.034,13</b>	<b>89.653,74</b>	<b>-28.380,39</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:

In 2018 waren, im Gegensatz zu 2017, signifikant geringere Ausgaben im Bereich der Bestattungskosten zu verzeichnen. Während in 2017 noch ca. 170.000 € für Bestattungskosten aufgewendet werden mussten, waren es 2018 fast 100.000 € weniger. In beiden Jahren betrug der Planansatz 100.000 €. Planbare Berechnungsgrundlagen, wie z.B. Antragsprognosen o.ä. gibt es in diesem Bereich nicht.

**311007-420 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Sonstige Transfererträge	-31.000,00	-20.967,91
* Sonstige ordentliche Erträge		-375,19	-375,19
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-31.000,00</b>	<b>-21.343,10</b>	<b>9.656,90</b>
* Personalaufwendungen	1.823,97	1.822,88	-1,09
* Transferaufwendungen	300.000,00	361.535,68	61.535,68
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>301.823,97</b>	<b>363.358,56</b>	<b>61.534,59</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>270.823,97</b>	<b>342.015,46</b>	<b>71.191,49</b>

Kurzbeschreibung:

Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten nach § 67 SGB XII (z.B. Nichtsesshafte); Beratung und 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

**Jahresabschluss 2018**

Haushaltsjahr 2018 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 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-9.455.500,00	-9.101.034,84
* Sonstige Transfererträge	-343.500,00	-363.099,92	-19.599,92
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-9.799.000,00</b>	<b>-9.464.134,76</b>	<b>334.865,24</b>
* Personalaufwendungen	515.449,27	472.908,75	-42.540,52
* Abschreibungen		16.387,18	16.387,18
* Transferaufwendungen	9.799.000,00	9.374.086,33	-424.913,67
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.314.449,27</b>	<b>9.863.382,26</b>	<b>-451.067,01</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>515.449,27</b>	<b>399.247,50</b>	<b>-116.201,77</b>

Kurzbeschreibung:

Finanzielle Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts im Alter und bei dauerhafter Erwerbsminderung nach SGB XII.

Erläuterungen:

Aufgrund des deutlichen Rückgangs der Aufwendungen im Planjahr 2017 wurden die Planansätze im Aufwandsbereich deutlich auf ca. 9,8 Mio. € (Ergebnis Vorjahr: ca. 9,1 Mio. €) gesenkt. Dennoch erreichten die Ausgaben nicht den Ansatz in der Planung (ca. 430.000 € Minderausgaben).

Demgegenüber waren auch die Erstattungsleistungen geringer, da die Grundsicherungskosten zu 100 % vom Bund erstattet werden.

**313002-420 Hilfen für Aussiedler**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-4.369,86
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>		<b>-4.369,86</b>	<b>-4.369,86</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>		<b>-4.369,86</b>	<b>-4.369,86</b>

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 2018 fortsetzt. Die Personalaufwendungen wurden aufgrund eines Schlüssels anteilig auf diese Kostenstelle verbucht.

**3150-420 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Sonstige Transfererträge	-91.000,00	-79.299,41
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-262.000,00	-194.597,80	67.402,20
* Sonstige ordentliche Erträge		-13.861,94	-13.861,94
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-353.000,00</b>	<b>-287.759,15</b>	<b>65.240,85</b>
* Personalaufwendungen	16.135,36	12.058,52	-4.076,84
* Transferaufwendungen	425.700,00	337.222,69	-88.477,31
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>441.835,36</b>	<b>349.281,21</b>	<b>-92.554,15</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>88.835,36</b>	<b>61.522,06</b>	<b>-27.313,30</b>

Kurzbeschreibung:

Fürsorgeleistungen nach § 25 ff. Bundesversorgungsgesetz

Erläuterungen:

Auf der Ausgabenseite sind die Fallzahlen weiterhin leicht rückläufig, so dass ein Minderaufwand von rd. 27.000 € zu verzeichnen ist.

**3170-420 Betreuungsleistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-3.410,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-3.410,00</b>	<b>-1.910,00</b>
* Personalaufwendungen	215.560,59	216.612,56	1.051,97
* Transferaufwendungen	76.129,00	76.129,20	0,20
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00		-1.000,00
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>292.689,59</b>	<b>292.741,76</b>	<b>52,17</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>291.189,59</b>	<b>289.331,76</b>	<b>-1.857,83</b>

Kurzbeschreibung:

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Erläuterungen:

Im Wesentlichen entsprechen die Planwerte dem tatsächlichen Ergebnis.

**3180-420 Sonstige soziale Hilfe und Leistungen (ohne 318009)**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-14.500,00	-14.500,00	
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-81.000,00	-81.200,00	-200,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-95.500,00</b>	<b>-95.700,00</b>	<b>-200,00</b>
* Personalaufwendungen	486.761,35	416.032,01	-70.729,34
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		286,00	286,00
* Transferaufwendungen	85.500,00	72.726,69	-12.773,31
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.500,00	16.172,38	1.672,38
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>586.761,35</b>	<b>505.217,08</b>	<b>-81.544,27</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>491.261,35</b>	<b>409.517,08</b>	<b>-81.744,27</b>

Kurzbeschreibung:

Bearbeitung von Wohngeld, Aufwendungen und Erstattungen für die IBB-Stelle, soziale Vergünstigungen und Sozialpässe, Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung, Pflegestützpunkt, sonstige soziale Hilfen und Leistungen der Altenhilfe, Beratung und Angebote für ältere Menschen.

Erläuterungen:

Im Wesentlichen entsprechen die Planwerte dem tatsächlichen Ergebnis.

**3710-420 Schwerbehindertenrecht**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Personalaufwendungen	190.882,97	184.123,11	-6.759,86
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.000,00	149.271,04	-10.728,96
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>350.882,97</b>	<b>333.394,15</b>	<b>-17.488,82</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>350.882,97</b>	<b>333.394,15</b>	<b>-17.488,82</b>

Kurzbeschreibung:

Feststellungsverfahren (Honorare für Außengutachten) 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 2017 wurde der Ansatz für das Jahr 2018 entsprechend um 10.000 € auf 160.000 € verringert. Das Rechnungsergebnis blieb weitere 10.000 € hinter dieser Prognose.

**Darstellung des Flüchtlingsbereiches**

Die Flüchtlingsbereich setzt sich aus den Teilbereichen der

- Hilfen für Flüchtlinge (313001-420)
- Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge (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.

Gesamthafet betrachtet schließt der Flüchtlingsbereich in 2018 mit einem ordentlichen Rechnungsergebnis (Defizit) von -3.174.899,44 €, was zu einer Planabweichung bzw. Planverschlechterung von rd. 810 T€ führt.

Im ordentlichen Ergebnis des Flüchtlingsbereiches für das Jahr 2018 sind auch Erstattungsleistungen des Landes für das Jahr 2015 als Schlussabrechnung in Höhe von 132.786,98 €, die Abschlagszahlung für das Jahr 2016 in Höhe 780.502,78 € sowie für das Jahr 2017 in Höhe von 1.622.368,78 € enthalten. Für das Jahr 2016 wurde die endgültige Schlusszahlung noch nicht abschließend festgesetzt. Außerdem wurden auf der Ertragsseite zusätzlich 2,36 Mio. € verbucht welche vom Land für AsylbLG-Leistungsbezieher in der Anschlussunterbringung erstattet wurden (siehe Erläuterungen zu 313001-420).

313001-420, 314006-130, 3140-420, 314006-420, 318009 und 318010-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-215.000,00	-2.919.676,91	-2.704.676,91
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-250,00	-250,00	
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-800.000,00	-325.160,34	474.839,66
* Sonstige Transfererträge	-242.000,00	-278.514,48	-36.514,48
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.001.338,18	-5.830.616,47	5.170.721,71
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-32.814,00	-32.814,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-12.258.588,18</b>	<b>-9.387.032,20</b>	<b>2.871.555,98</b>
* Personalaufwendungen	2.200.260,46	2.042.892,59	-157.367,87
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.435.712,00	5.374.963,70	-60.748,30
* Abschreibungen	1.187.608,00	1.261.436,51	73.828,51
* Transferaufwendungen	5.719.285,74	3.763.824,48	-1.955.461,26
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.000,00	118.814,36	37.814,36
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>14.623.866,20</b>	<b>12.561.931,64</b>	<b>-2.061.934,56</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.365.278,02</b>	<b>3.174.899,44</b>	<b>809.621,42</b>

Das Gesamtergebnis setzt sich aus folgenden Teilbereichen zusammen:

**313001-420 Hilfen für Flüchtlinge**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-2.369.004,01	-2.369.004,01
* Sonstige Transfererträge	-242.000,00	-278.514,48	-36.514,48
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.746.010,18	-3.332.925,24	413.084,94
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-3.988.010,18</b>	<b>-5.980.443,73</b>	<b>-1.992.433,55</b>
* Personalaufwendungen	364.636,22	310.175,32	-54.460,90
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		476,91	476,91
* Abschreibungen		5.567,29	5.567,29
* Transferaufwendungen	5.719.285,74	3.737.770,48	-1.981.515,26
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.000,00	94.849,99	39.849,99
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.138.921,96</b>	<b>4.148.839,99</b>	<b>-1.990.081,97</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.150.911,78</b>	<b>-1.831.603,74</b>	<b>-3.982.515,52</b>

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 2018 wurden dem Landkreis Waldshut insgesamt 138 Flüchtlinge zugewiesen, durchschnittlich also etwa 12 Flüchtlinge monatlich. Geplant wurde mit monatlich 20 Zuweisungen, also insgesamt 240 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 2018 insgesamt noch 759 Menschen in den Gemeinschaftsunterkünften befanden, waren es im März 637, im Juni 521, im September 474 und im Dezember 346 Personen.

Im Ansatz 2018 wurde mit höheren Zuweisungszahlen kalkuliert, welche sich aufgrund der dargestellten Entwicklung nicht realisiert haben. So blieben die tatsächlichen Ausgaben deutlich hinter den Prognosen zurück (2,0 Mio. €), dementsprechend aber natürlich auch die laufenden Pauschalzuweisungen des Landes.

Allerdings wurden auf der Einnahmenseite zusätzlich 2,36 Mio. € verbucht, welche vom Land für AsylbLG-Leistungsbezieher in der Anschlussunterbringung erstattet wurden. Diese Kostenerstattung erfolgte erstmals in 2018 und war zum Planungszeitpunkt Ende 2017 noch nicht kommuniziert und somit auch nicht abzusehen.

In Summe ergibt sich eine Planverbesserung bei den Hilfen für Flüchtlingen (313001-420) von fast 4 Mio. €.

**3140-420, 314006-130 und 314006-420 Soziale Einrichtungen**

3140-420, 314006-130 und 314006-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-215.000,00	-177.639,56	37.360,44
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-250,00	-250,00	
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-800.000,00	-325.160,34	474.839,66
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.255.328,00	-2.079.171,80	5.176.156,20
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-32.814,00	-32.814,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-8.270.578,00</b>	<b>-2.615.035,70</b>	<b>5.655.542,30</b>
* Personalaufwendungen	1.065.488,44	1.009.534,22	-55.954,22
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.435.712,00	5.315.586,61	-120.125,39
* Abschreibungen	1.187.608,00	1.255.869,22	68.261,22
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.000,00	23.330,07	-2.669,93
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.714.808,44</b>	<b>7.604.320,12</b>	<b>-110.488,32</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-555.769,56</b>	<b>4.989.284,42</b>	<b>5.545.053,98</b>

Kurzbeschreibung:

Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerber, Bürgerkriegsflüchtlinge und Aussiedler

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

Im Jahr 2018 wurden – entsprechend des Abbaukonzeptes – weitere Gemeinschaftsunterkünfte aufgegeben oder zumindest geleert, um Betriebskosten einzusparen:

- März 2018: Rückgabe eines Teiles der Container Bad Säckingen Langfuhren
- Juni 2018: Rückgabe der GU Dogern und Leerung der restlichen Container Bad Säckingen Langfuhren
- August 2018: Rückgabe der GU Ühlingen-Birkendorf und GU Todtmoos
- Dezember 2018: Rückgabe GU Lottstetten, Leerung der Container Tiengen

Weiterhin blieben die GU Laufenburg und die GU Lauchringen bis zum Jahresende geleert (vorl. Unterbringung)

Seit dem Jahr 2016 werden die Gebäude für die Unterbringung der Flüchtlinge durch das Amt für Kreisschulen und Liegenschaften bewirtschaftet und folglich die Gebäudekosten für die Gemeinschaftsunterkünfte (Mieten, Pachten, Bewirtschaftung, Unterhalt, etc.) in einem eigenen Profit-Center ausgewiesen (3140-130), hinzu kam ab 2017 auch noch das Profit-Center 314006-130, das bei Amt für Kreisschulen und Liegenschaften geführt wurde und jetzt wieder vereint dargestellt wird.

Mit Stand vom 31.12.2018 sind insgesamt 346 Flüchtlinge in den Gemeinschaftsunterkünften untergebracht. Zum selben Zeitpunkt verfügten wir über 7 noch belegte Gemeinschaftsunterkünfte in 6 Kommunen und 4 Gemeinschaftsunterkünfte, welche bereits geleert wurden.

**Jahresabschluss 2018**

In der Tabelle sind die Standorte mit Gemeinschaftsunterkünften (Stand 31.12.2017) abgebildet:

Unterkunft	Kapazität	davon belegt
GU Bad Säckingen	128	90
GU Bonndorf	28	21
GU Jestetten	62	62
GU Rickenbach	60	18
GU Tiengen	40	32
GU Wehr I+II	194	123
<b>Gesamt</b>	<b>512</b>	<b>346</b>

Mit Stand 31.12.2018 waren insgesamt 166 Plätze nicht belegt.

Während auf der Aufwandsseite (anteilige ordentliche Aufwendungen) im Ergebnis nahezu der Planansatz erreicht wurde (Minderausgaben von ca. 100 T€), wurden signifikant geringere Erträge erzielt. Von den erwarteten ca. 8,3 Mio. € konnten in 2018 lediglich etwa 2,6 Mio. € tatsächlich vereinnahmt werden. Im Wesentlichen durch die Pauschalzuweisungen des Landes. Insgesamt beträgt die Abweichung ca. 5,65 Mio. €.

Eine betragsmäßig ebenfalls große Differenz (ca. 1,5 Mio. €) entsteht aus haushalterischer Sicht aus der Entwicklung der Zuweisungen von Flüchtlingen in den Landkreis und der damit verbundenen Abrechnungssystematik. Da in der Planung für das Jahr 2018 mit durchschnittlich 20 Zuweisungen pro Monat gerechnet wurde, allerdings nur durchschnittlich 11,5 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 werden Kosten für die nicht mehr in der vorläufigen Unterbringung berechtigten Personen (sog. Fehlbeleger) 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 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-373.033,34	-373.033,34
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-418.519,43	-418.519,43
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>		<b>-791.552,77</b>	<b>-791.552,77</b>
* Personalaufwendungen	770.135,80	723.183,05	-46.952,75
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun		58.900,18	58.900,18
* Transferaufwendungen		26.054,00	26.054,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		634,30	634,30
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>770.135,80</b>	<b>808.771,53</b>	<b>38.635,73</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>770.135,80</b>	<b>17.218,76</b>	<b>-752.917,04</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

## Jahresabschluss 2018

---

und Verbreitung von Fachinformationen, Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration sowie Rückkehrberatung

### Erläuterungen:

Im Jahr 2018 erfolgten erstmals Erstattungsleistungen für die seit April 2018 für den Landkreis tätigen Integrationsmanager. Darüber hinaus fielen weitere Kostenerstattungen (rd. 418.000 €) durch die Verteilung der Pauschale für zugewiesene Flüchtlinge an, welche planerisch dem Produkt 314006 (s. o.) dargestellt sind.

**Jugendamt**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-867.340,00	-893.660,90
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-299,00	-299,39	-0,39
* Sonstige Transfererträge	-1.113.000,00	-3.112.689,23	-1.999.689,23
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-171.000,00	-177.859,32	-6.859,32
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.400,00	-2.400,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.971.000,00	-5.263.954,31	707.045,69
* Sonstige ordentliche Erträge		-112.891,46	-112.891,46
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-8.122.639,00</b>	<b>-9.563.754,61</b>	<b>-1.441.115,61</b>
* Personalaufwendungen	4.588.039,94	4.586.573,33	-1.466,61
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	177.200,00	142.658,80	-34.541,20
* Abschreibungen	3.103,00	1.609.157,95	1.606.054,95
* Transferaufwendungen	21.463.300,00	21.226.942,72	-236.357,28
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	376.000,00	509.548,21	133.548,21
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.607.642,94</b>	<b>28.074.881,01</b>	<b>1.467.238,07</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.485.003,94</b>	<b>18.511.126,40</b>	<b>26.122,46</b>

Das ordentliche Ergebnis im Jugendamt ist ausgeglichen. In einzelnen Bereichen wie der Kostenerstattung unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (UMA), Kindertagesbetreuung und beim Unterhaltsvorschuss gibt es allerdings wesentliche Abweichungen zur Planung.

Die Einzelabrechnungen der für die unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (UMA) in den Jahren 2017/2018 entstandenen Aufwendungen mit dem Land sind noch nicht vollständig erfolgt. Im Bereich der Kindertagesbetreuung sind insgesamt geringere Aufwendungen entstanden und auch beim Unterhaltsvorschuss fällt das ordentliche Ergebnis besser aus als geplant.

**363002-430 Förderung der Erziehung in der Familie**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Sonstige Transfererträge	-20.000,00	-51.707,10
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.000,00	-35.179,08	5.820,92
* Sonstige ordentliche Erträge		-2.605,88	-2.605,88
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-61.000,00</b>	<b>-89.492,06</b>	<b>-28.492,06</b>
* Personalaufwendungen	188.858,36	178.411,05	-10.447,31
* Transferaufwendungen	318.000,00	259.413,68	-58.586,32
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>506.858,36</b>	<b>437.824,73</b>	<b>-69.033,63</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>445.858,36</b>	<b>348.332,67</b>	<b>-97.525,69</b>

**Kurzbeschreibung:**

Förderung der Erziehung in der Familie, insbesondere Landesprogramm STÄRKE und Hilfen nach §§ 19 und 20 SGB VIII.

**Erläuterungen:**

Aus dem Landesprogramm STÄRKE standen erneut geringere Mittel als geplant zur Verfügung. Entsprechend

**Jahresabschluss 2018**

wurden dafür auch geringere Aufwendungen 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 wiederum niedrigere Aufwendungen als geplant entstanden. Die höheren Transfererträge in Höhe von 31.000 € sind durch (einmalig) höhere Erstattungen anderer Sozialleistungsträger zu erklären.

**363003-430 Individuelle Hilfe für junge Menschen einschl. Krisenintervention**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-242.000,00	-286.721,00
* Sonstige Transfererträge	-590.000,00	-1.355.323,26	-765.323,26
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.600.000,00	-3.413.579,76	1.186.420,24
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-5.432.000,00</b>	<b>-5.055.624,02</b>	<b>376.375,98</b>
* Personalaufwendungen	1.613.492,42	1.620.123,10	6.630,68
* Abschreibungen		57.075,33	57.075,33
* Transferaufwendungen	14.528.000,00	14.717.966,53	189.966,53
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	313.900,00	418.877,30	104.977,30
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.455.392,42</b>	<b>16.814.042,26</b>	<b>358.649,84</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.023.392,42</b>	<b>11.758.418,24</b>	<b>735.025,82</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 FAG-Mittel in Höhe von 170.000 € für die Betreuung von unbegleiteten ausländischen Minderjährigen (UMA) zum anderen Ausgleichszahlungen des Landes für kommunale Aufwendungen für schulische Inklusion die mit 116.700 € um 44.000 € höher ausgefallen sind als budgetiert.

Bei den Sonstigen Transfererträgen fallen die nach dem Bruttoprinzip verbuchten Forderungen erheblich höher aus als geplant. Allerdings ist dies zu einem großen Teil damit zu erklären, dass im Jahr 2018 hier versehentlich ca. 500.000 € Kostenerstattungsbeträge für UMA verbucht wurden, die nach den aktuellen Kontenplanänderungen bei der Kostenartengruppe Kostenerstattungen und Kostenumlagen zu verbuchen wären. Das Rechnungsergebnis 2018 belief sich folglich auf rd. 850 T€ und somit eine Verbesserung von rd. 265 T€ gegenüber dem Planansatz.

Unter Berücksichtigung dieses Umstandes betragen die oben dargestellten Kostenerstattungen und Kostenumlagen im Rechnungsergebnis 2018 nicht rd. 3,4 Mio. € sondern vielmehr rd. 3,9 Mio. € und wären somit rund 700.000 € geringer als der Planansatz, was wiederum damit zu erklären ist, dass die in den Jahren 2017/2018 angefallenen Aufwendungen für die UMA mit dem Land noch nicht vollständig abgerechnet werden konnten.

**365002-430 Kindertagespflege § 23 SGB VIII**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-539.000,00	-519.692,00	19.308,00
* Sonstige Transfererträge		-6.893,69	-6.893,69
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-167.000,00	-175.118,92	-8.118,92
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-706.000,00</b>	<b>-701.704,61</b>	<b>4.295,39</b>
* Personalaufwendungen	281.859,86	245.426,07	-36.433,79
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.000,00	6.800,87	-1.199,13
* Abschreibungen		345,00	345,00
* Transferaufwendungen	850.000,00	695.868,00	-154.132,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.372,38	3.372,38
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.139.859,86</b>	<b>951.812,32</b>	<b>-188.047,54</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>433.859,86</b>	<b>250.107,71</b>	<b>-183.752,15</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 Zuweisungen vom Land nach § 29 c FAG sowie die Strukturförderung Kindertagespflege sind geringer ausgefallen als geplant. Dafür sind die Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme von Kindertagespflege leicht höher ausgefallen, dies erklärt sich durch die Erhöhung der Kostenbeitragsätze ab 01.09.2018.

Die Aufwendungen für die Tagespflege in Form der Zahlungen an die Tagespflegepersonen fallen aufgrund geringerer Betreuungszeiten insgesamt deutlich geringer aus als geplant, wodurch die Kindertagespflege insgesamt betrachtet mit einem geringen Zuschussbedarf von rd. 184 T€ abschließt.

**365003-430 Finanzielle Förderung in Tageseinrichtungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-15.000,00	-19.626,36	-4.626,36
* Sonstige ordentliche Erträge		-2.838,79	-2.838,79
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-22.465,15</b>	<b>-7.465,15</b>
* Personalaufwendungen	87.088,40	92.861,21	5.772,81
* Transferaufwendungen	910.000,00	793.803,61	-116.196,39
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>997.088,40</b>	<b>886.664,82</b>	<b>-110.423,58</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>982.088,40</b>	<b>864.199,67</b>	<b>-117.888,73</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 sind wider Erwarten geringere Aufwendungen entstanden als geplant.

**3680-430 Kooperation und Vernetzung**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-68.440,00	-68.391,16	48,84
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-68.440,00</b>	<b>-68.391,16</b>	<b>48,84</b>
* Personalaufwendungen	72.654,73	71.754,92	-899,81
* Abschreibungen		11.460,00	11.460,00
* Transferaufwendungen	112.000,00	84.467,58	-27.532,42
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>184.654,73</b>	<b>167.682,50</b>	<b>-16.972,23</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>116.214,73</b>	<b>99.291,34</b>	<b>-16.923,39</b>

Kurzbeschreibung:

Frühe Hilfen, Öffentlichkeitsarbeit, Kooperation mit anderen Trägern, Jugendhilfeplanung

Erläuterungen:

Für die verschiedenen Maßnahmen im Rahmen der Frühen Hilfen sind 2018 geringere Aufwendungen entstanden als ursprünglich geplant.

**3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-480.000,00	-1.664.384,02	-1.184.384,02
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.320.000,00	-1.799.655,47	-479.655,47
* Sonstige ordentliche Erträge		-74.400,00	-74.400,00
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.800.000,00</b>	<b>-3.538.439,49</b>	<b>-1.738.439,49</b>
* Personalaufwendungen	256.972,42	264.748,60	7.776,18
* Abschreibungen		1.537.154,79	1.537.154,79
* Transferaufwendungen	2.698.000,00	2.710.365,80	12.365,80
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000,00	6.221,00	4.221,00
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.956.972,42</b>	<b>4.518.490,19</b>	<b>1.561.517,77</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.156.972,42</b>	<b>980.050,70</b>	<b>-176.921,72</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. Die Transferaufwendungen 2018 bewegen sich im geplanten Rahmen.

Bei den Transfererträgen werden in der Ergebnisrechnung alle Forderungen nach dem Bruttoprinzip verbucht und anschließend pauschal über Abschreibungen wieder bereinigt. Dadurch ergeben sich erheblich höhere Beträge als in der Haushaltsplanung. Da in der Planung keine Abschreibungen verrechnet werden, ist diese Abweichung im Ansatz bei den Erträgen und Kostenerstattungen zu berücksichtigen um ein ordentliches Ergebnis (ohne Personalaufwendungen) in Höhe von 1/3 zu Lasten des Kreises zu erreichen (Bund und Land 2/3).

## Jahresabschluss 2018

---

Die Kostenerstattung mit dem Land wird im Ergebnis real abgebildet und ergibt sich wie folgt:  
2/3 der Transferaufwendungen in Höhe von 2,710 Mio. € abzüglich Erträge aus Rückforderungen in Höhe von ca. 11.000 € ergibt 1,799 Mio. €

Die Erstattung durch das Land (und den Bund) wurde im November 2018 vom Land Baden-Württemberg neu geregelt. Danach werden dem Kreis rückwirkend ab 01.07.2017 70 % der Aufwendungen erstattet (bisher 2/3), von den Einzahlungen sind neu 60 % an das Land abzuführen (bisher 2/3). Die korrigierte Abrechnung für die Zeit vom 01.07.2017 bis 30.11.2018 ist allerdings in der Haushaltsrechnung 2018 noch nicht enthalten, sondern erfolgt entsprechend einem Erlass des Sozialministeriums erst im Frühjahr 2019.

**Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft**

**Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**

**1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung und Veterinärwesen**

Teilergebnisrechnung	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
Ertrags- und Aufwandsarten	2018	2018	- = besser
	BFR	BFR	+ = schlechter
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-262.700,00	-240.628,63	22.071,37
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-262.700,00</b>	<b>-240.628,63</b>	<b>22.071,37</b>
* Personalaufwendungen	929.645,76	964.861,96	35.216,20
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	128.400,00	94.432,35	-33.967,65
* Abschreibungen	246,00	1.266,36	1.020,36
* Transferaufwendungen	255.000,00	262.208,00	7.208,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.400,00	88.806,99	-593,01
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.402.691,76</b>	<b>1.411.575,66</b>	<b>8.883,90</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.139.991,76</b>	<b>1.170.947,03</b>	<b>30.955,27</b>

Kurzbeschreibung:

Betriebskontrollen/Lebensmittelüberwachung, Probenahme, Überwachung der Fleischhygiene, Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung, Tierarzneimittelüberwachung, allgemeiner Tierschutz, Ernährungs- und Verbraucherinformation

Erläuterungen:

Die Gebührenerträge in den Bereichen Lebensmittelüberwachung (wegen eines länger andauernden, krankheitsbedingten Ausfalls eines Lebensmittelkontrolleurs), Tierschutz (wegen stärkerer Einbindung des tierärztlichen Personals im Bereich Tiergesundheit aufgrund Afrikanischer Schweinepest und Blauzungenkrankheit) und Schlachtier- und Fleischuntersuchung (wegen Rückgang der Schlachtzahlen) konnten nicht im geplanten Umfang realisiert werden, so dass der Planansatz bei 'Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen' leider nicht erreicht werden konnte.

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an den Zweckverband Protec Orsingen. Dieser befand sich in der Auflösungsphase, so dass sich die Umlagezahlung in der Höhe aufgrund der verschiedenen Abwicklungsmaßnahmen zum Planansatz nochmals verändert hat.

## Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft schließt insgesamt betrachtet mit einem besseren Ergebnis von rd. 2,4 Mio. € ab.

### 6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Das ordentliche Ergebnis in dieser Produktgruppe hat sich gegenüber dem Haushaltsplan um rd. 2,4 Mio. € verbessert (entspricht 2,16 %).

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
30330000 Jagdsteuer	-75.000,00	-71.570,89	3.429,11
<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>-71.570,89</b>	<b>3.429,11</b>
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-28.726.591,00	-29.706.706,40	-980.115,40
31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	-2.030.000,00	-2.463.413,80	-433.413,80
31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG)	-2.334.040,00	-12.095.619,00	-9.761.579,00
31310010 Buß- und Verwargelder	-430.000,00	-427.377,66	2.622,34
31310011 Eigene Geschwindigkeitsmessungen	-90.000,00	-97.134,02	-7.134,02
31310012 Fahrpersonalrecht	-70.000,00	-47.664,03	22.335,97
31310500 Zuweisung § 11, 5 FAG (VRG)	-9.765.000,00		9.765.000,00
31510000 Grunderwerbsteuer	-10.100.000,00	-11.161.943,85	-1.061.943,85
31820000 Kreisumlage	-61.995.351,00	-61.996.481,79	-1.130,79
31829000 Status-Quo-Ausgleich (§ 22 FAG)	-3.456.278,00	-3.405.764,00	50.514,00
<b>2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen</b>	<b>-118.997.260,00</b>	<b>-121.402.104,55</b>	<b>-2.404.844,55</b>
35610003 Zwangsgelder	-10.000,00	-6.550,00	3.450,00
35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren		-336,39	-336,39
<b>10. Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-6.886,39</b>	<b>3.113,61</b>
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-119.082.260,00</b>	<b>-121.480.561,83</b>	<b>-2.398.301,83</b>
47220100 Ausb. Kleinbetrag		0,01	0,01
47223000 AfA FO wg. unbefr. Niederschlagung		94,52	94,52
<b>15. Abschreibungen</b>		<b>94,53</b>	<b>94,53</b>
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land	7.778.721,00	7.781.770,90	3.049,90
43720000 Umlage KVJS	765.052,00	770.880,58	5.828,58
43720001 Regionalverbandsumlage	230.100,00	230.100,00	
<b>17. Transferaufwendungen</b>	<b>8.773.873,00</b>	<b>8.782.751,48</b>	<b>8.878,48</b>
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.773.873,00</b>	<b>8.782.846,01</b>	<b>8.973,01</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>-110.308.387,00</b>	<b>-112.697.715,82</b>	<b>-2.389.328,82</b>

#### 1. Steuern und ähnliche Abgaben:

Das **Jagdsteueraufkommen** betrug 71.570,89 € und liegt somit leicht unter auf dem Niveau des Planansatzes.

## 2. Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

Gemäß dem Haushaltserlass für das Jahr 2018 wurde zur Berechnung der **Schlüsselzuweisungen** nach § 8 FAG ein Kopfbetrag von 691 € sowie eine höhere Einwohnerzahl gegenüber dem Vorjahr zugrunde gelegt. Nach der Mai-Steuerschätzung 2018 erfolgte eine Anhebung des Kopfbetrages auf 696 €, welcher nach der November-Steuerschätzung 2018 auf 697 € erhöht wurde. Außerdem wurde der Kopfbetrag für das Rechnungsjahr 2017 von 664 € auf 671 € erhöht, welches ebenso zu Mehrerträgen führte.

Die Summe der Änderungen bei der Ermittlung der Schlüsselzuweisungen führt insgesamt zu einem Mehrertrag von rd. 1 Mio. € im Rechnungsjahr 2018.

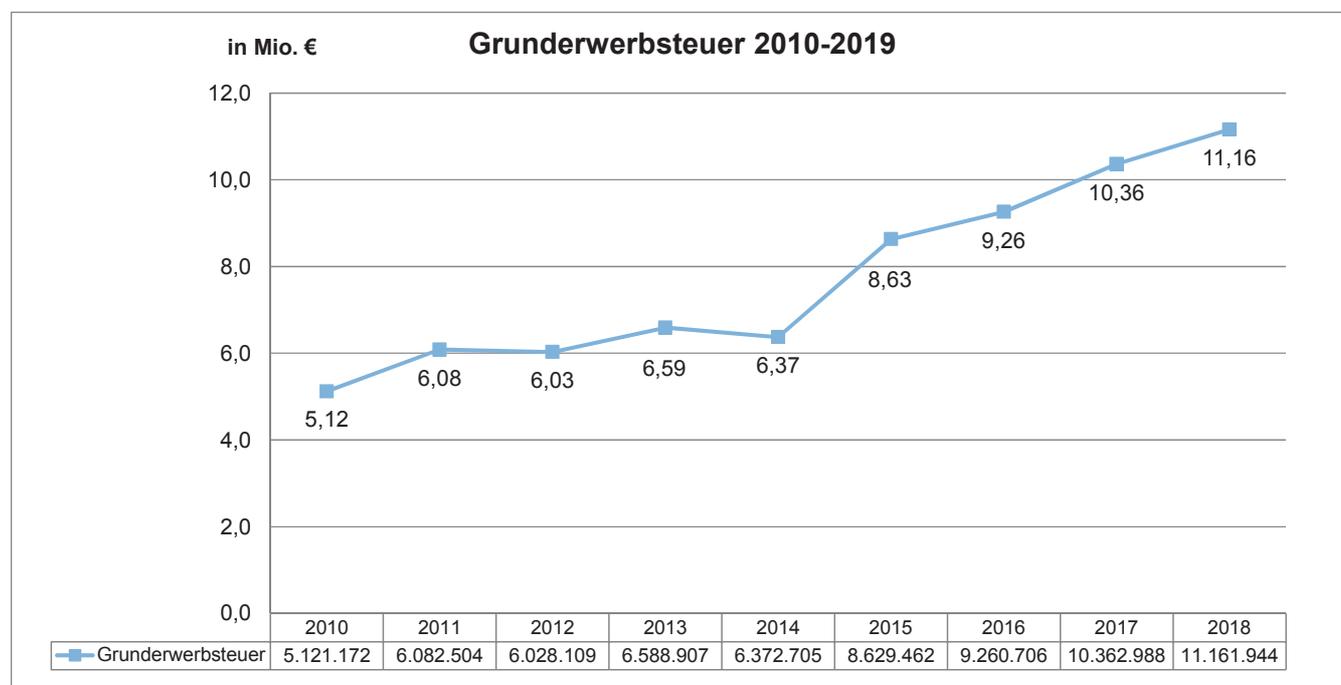
Die Leistungen nach **§ 11 Abs. 1 FAG** (Untere Verwaltungsbehörde) führten mit rd. 2,5 Mio. € zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 433 T€ gegenüber dem Planansatz 2018. Der Landtag beschloss durch das Haushaltsbegleitgesetzes 2018/2019 die Erhöhung der die Zuweisungsbeträge je Einwohner für das Jahr 2018, welches am 19.12.2017 bekanntgemacht wurde.

Die Zuweisungen für den Ausgleich nach dem Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz (**§ 11 Abs. 4 FAG**) und den nach dem Verwaltungsstruktur-Reformgesetz übertragenen Aufgaben (**§ 11 Abs. 5 FAG**) wurden durch die Änderungen im Finanzausgleichgesetz Baden-Württemberg in 2018 neuerdings in **§ 11 Abs. 4 FAG** zusammengefasst und dementsprechend für 2018 gemeinsam bewirtschaftet. Das Rechnungsergebnis 2018 i. H. v. 12.095.619 € entspricht nahezu der Summe der beiden Planansätzen (12.099.040 €).

Der den Stadt- und Landkreisen überlassene Anteil von 38,85 % an der **Grunderwerbsteuer** führte in 2018 zu einem Rekordergebnis von 11.161.943,85 €. Die Erträge lagen damit rd. 1 Mio. € über dem Planansatz für 2018 und rund 0,8 Mio. € über dem Vorjahresergebnis.

Höhere Grunderwerbsteuereinnahmen führen zu einer Steigerung der Steuerkraftmesszahl eines Landkreises mit der Folge, dass sich dies negativ auf die Höhe der Schlüsselzuweisung im Planjahr 2020 auswirkt.

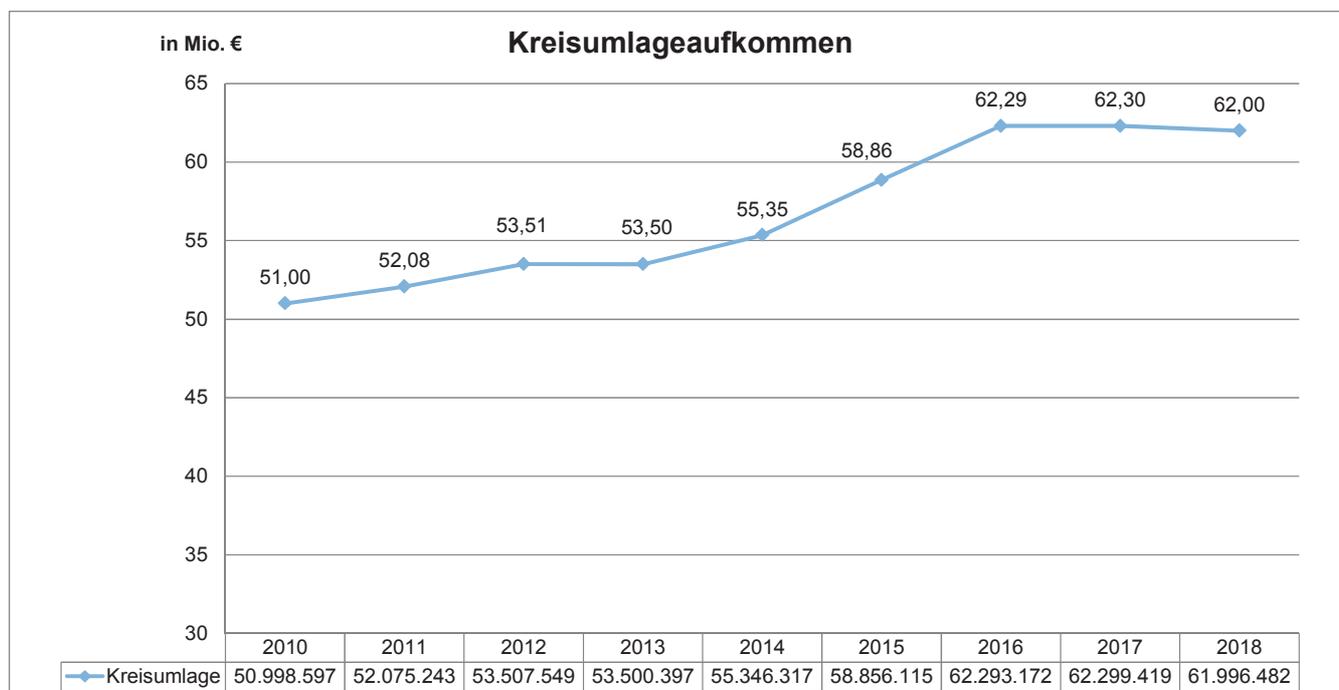
Die Entwicklung der vergangenen Jahre stellt sich wie folgt dar:



**Jahresabschluss 2018**

Das **Kreisumlageaufkommen** belief sich im Berichtsjahr planmäßig auf rd. 62 Mio. €. Die zugrunde liegende Steuerkraftsumme der Gemeinden als Bemessungsgrundlage stieg von 202,7 Mio. € in 2017 auf 214,9 Mio. € in 2018.

Durch die Anpassung des Hebesatzes von 30,82 v. H. auf 28,85 v. H. konnte das Kreisumlageaufkommen in 2018 mit 62 Mio. € nahezu auf dem Niveau des Jahres 2017 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. 50 T€ unterschritten. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Zuweisung um rd. 126 T€ reduziert.

Die Erträge aus **Buß- und Verwargeldern, Geschwindigkeitsmessungen** und dem **Fahrpersonalrecht** von rd. 590 T€ wurden bei Planaufstellung unter der Ziffer 10 „Sonstige ordentliche Erträge“ geplant und konnten nahezu erreicht werden. Es liegt eine Planunterschreitung von rd. 17 T€ vor.

### 10. Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus den **Zwangsgeldern** lagen mit rd. 7 T€ auch unter den geplanten 10 T€.

### 15. Abschreibungen

Aus der **Bereinigung von Kleinbeträgen** entstand ein geringfügiger Aufwand 94,52 €.

### 17. Transferaufwendungen

Für die Berechnung der **Finanzausgleichsumlage** sind die Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG und das Grunderwerbsteueraufkommen des Vorvorjahres (2016) maßgeblich. Das Rechnungsergebnis i. H. v. rd. 7,8 Mio. € entspricht dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlage um rd. 800 T€ gestiegen. Da aufgrund der verbesserten konjunkturellen Lage die Bemessungsgrundlagen seit 2011 wieder kontinuierlich

**Jahresabschluss 2018**

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 Vorjahres (Hebesatz 0,143%) und eines Kopfbetrages je Kreiseinwohner (2,436 €) berechnet. Das Ergebnis von rd. 770 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. 230 T€, was dem Planansatz entspricht.

**6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Die Produktgruppe schließt insgesamt mit Planerfüllung ab. Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2018 BFR EUR	Ergebnis 2018 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
36160000 Zinsertrag sonst. öffentl. .Sonderre		-718,00	-718,00
36170000 Zinserträge privaten Unternehmen	-6.000,00	-13.546,73	-7.546,73
<b>8. Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-14.264,73</b>	<b>-8.264,73</b>
<b>** Anteilige ordentliche Erträge</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-14.264,73</b>	<b>-8.264,73</b>
47224000 Afa a. FO wg. Pauschalwertberichtig.		6.566,55	6.566,55
<b>15. Abschreibungen</b>		<b>6.566,55</b>	<b>6.566,55</b>
45170000 Kassenkreditzinsen an Kreditinstitut	3.000,00	14,00	-2.986,00
45170001 Zinsaufw. Kreditinstitute für Darlehen	330.000,00	331.971,81	1.971,81
<b>16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>333.000,00</b>	<b>331.985,81</b>	<b>-1.014,19</b>
<b>** Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>333.000,00</b>	<b>338.552,36</b>	<b>5.552,36</b>
<b>*** Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>	<b>327.000,00</b>	<b>324.287,63</b>	<b>-2.712,37</b>

8. Zinsen und ähnliche Erträge

An **Zinserträgen aus Geldanlagen** wurden in 2018 rd. 14 T€ erzielt. Der Planansatz von 6 T€ wurde deutlich überschritten.

15. Abschreibungen

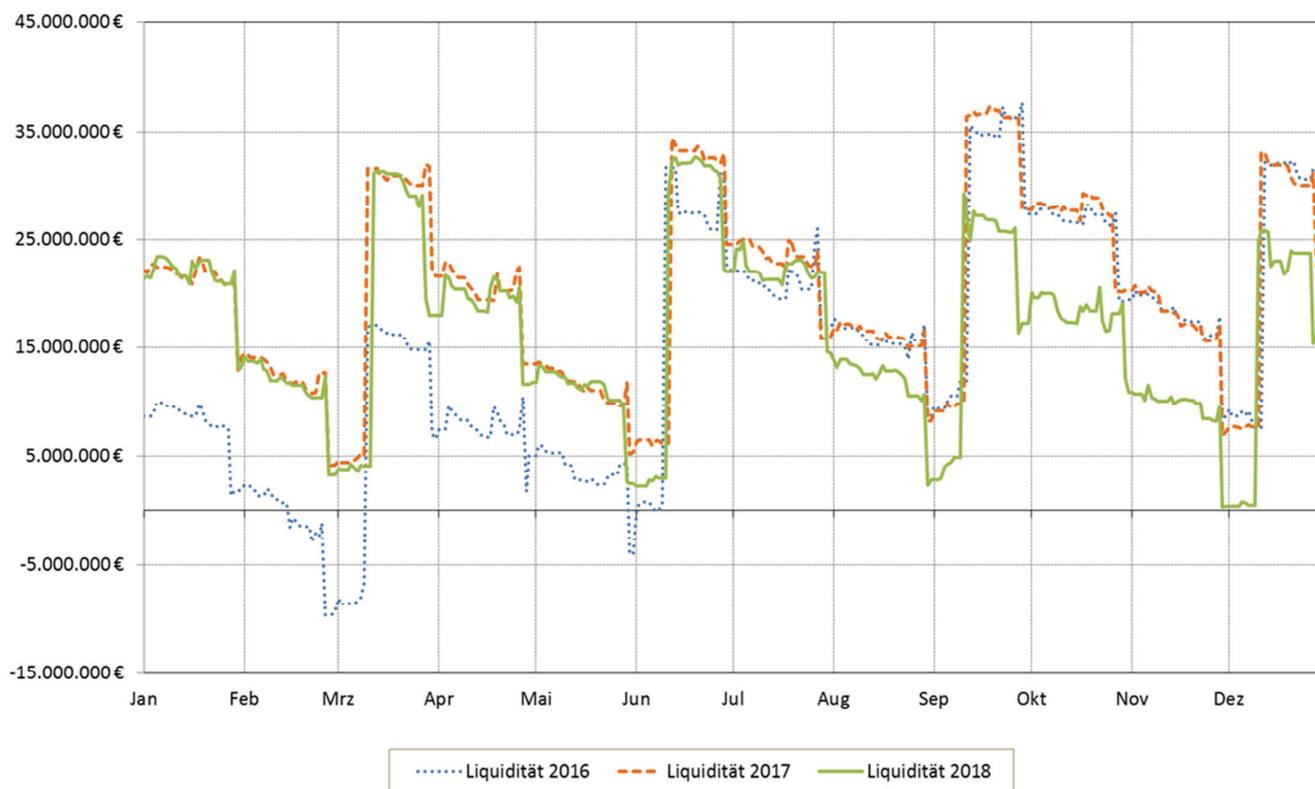
Aus dem Forderungsbestand der Kreiskasse an öffentlich-rechtlichen Forderungen wurden in 2018 rd. 6,6 T€ wertberichtigt.

16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Den geplanten **Zinsaufwendungen für die Aufnahme von Kassenkrediten** von 3 T€ stehen tatsächliche Aufwendungen von 14 € gegenüber.

Der **Zinsaufwand für Finanzierungsdarlehen** beträgt in 2018 rd. 332 T€ und liegt um rd. 2 T€ über dem geplanten Wert.

Der Liquiditätsverlauf der Jahre 2016 bis 2018 wird aus folgender Grafik ersichtlich:

**Jahresabschluss 2018**


Die Grafik stellt die tatsächlichen Geldbestände (Liquidität) des Landkreises Waldshut dar. Die Schwankungen zu Beginn des jeweiligen Quartals resultieren aus den FAG-Zahlungen sowie den Kreisumlagezahlungen.

Bis zum dritten Quartal ist der Bestand an liquiden Mitteln deckungsgleich zu den Vorjahren. Danach ist in 2018 ein deutlich geringerer Liquiditätsbestand im Gegensatz zu den Jahren 2016 und 2017 ersichtlich.

## 6.4 Bewertung

Das Haushaltsjahr 2018 basierte auf sehr guten konjunkturellen Rahmenbedingungen.

Im **Ergebnishaushalt** machte sich dies beispielsweise durch Rekordeinnahmen bei der Grunderwerbsteuer oder auch durch ein sehr hohes Niveau bei den Gebührenerträgen im Bereich der Unteren Verwaltungsbehörden bemerkbar. Die höheren Einnahmen aus den Schlüsselzuweisungen – bedingt durch die beiden Erhöhungen der Kopfbeträge nach den Steuerschätzungen im Mai und November – sowie auch die Erstattungen nach § 11 Abs. 1 FAG resultieren ebenso aus den guten Konjunkturdaten.

Bei den Erstattungen im Flüchtlingsbereich wurde im Haushaltsplan 2018 von einer vollen Kostendeckung seitens des Landes ausgegangen. Der Flüchtlingsbereich schließt, wohlwissend das die Spitzabrechnungen aus den Jahren 2017 und 2018 noch nicht durchgeführt wurden, im Rechnungsjahr 2018 mit einer Planverschlechterung von rd. 0,8 Mio. € ab. Auch andere Bereiche wie beispielsweise die Transferleistungen bei der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen führten in 2018 zu deutlichen Aufwandserhöhungen und somit zu Verschlechterungen im ordentlichen Ergebnis.

Weitere Sondereffekte, wie z. B. die Patronatserklärung 2019 für die bevorstehende Verlustausgleiche für die Klinikum Hochrhein GmbH, die anteilige Übernahme der Schließungskosten sowie die bilanzielle Abwicklung des Erbbaurechtsvertrages hinsichtlich des Krankenhaus Bad Säckingen führten in 2018 zu weiteren Verschlechterungen gegenüber dem veranschlagten Ergebnis.

Insgesamt betrachtet schließt das Rechnungsjahr 2018 mit einem Gesamtergebnis von rd. -0,375 Mio. € ab, was zugleich einer Verschlechterung von rd. 3,15 Mio. € gegenüber dem veranschlagten Gesamtergebnis entspricht.

Der **Finanzhaushalt** des Haushaltsplanjahres 2018 war geprägt von großen Investitionsschwerpunkten in den Bereiche des Gesundheitswesens, der Infrastruktur und dem Schulwesen im Landkreis Waldshut.

Bemerkenswert sind die im Haushaltsplan 2018 zur Verfügung gestellten Investitionskostenzuschüsse i. H. v. 12,3 Mio. €, die zur Stärkung und zum Ausbau der stationären Gesundheitsversorgung für den Gesundheitscampus Bad Säckingen (7,3 Mio. €) und für die Klinikum Hochrhein GmbH (5,0 Mio. €) vorgesehen wurden. Rund 9 Mio. € werden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2019 übertragen. Die Finanzierung dieser Mittel erfolgte bereits in 2018 über die vorhandenen liquiden Eigenmittel.

Auch beim weiteren Ausbau des Breitbandnetzes im Landkreis Waldshut ging es mit großen Schritten voran, sodass in 2018 mit den Zuschüssen des Landes rund 5,3 Mio. € ausbezahlt wurden. Zum Jahresende ist der Landkreis Waldshut um rd. 0,8 Mio. € in Vorleistung getreten, die voraussichtlich Anfang 2019 wieder vom Land erstattet werden.

Für die beabsichtigte Elektrifizierung der Hochrheinschienenbahn konnten in 2018 weitere Mittel angespart werden, sodass für diese verkehrspolitisch besonders bedeutsame Infrastrukturmaßnahme rund 5,0 Mio. € nach 2019 übertragen werden konnten.

Der bereits für 2017 vorgesehene Erwerb eines bislang angemieteten Verwaltungsgebäudes in Bad Säckingen konnte in 2018 durch die Inanspruchnahme einer Kreditermächtigung von 1,35 Mio. € realisiert werden.

Der über einen Kredit finanzierte geplante Neubau einer Fahrzeughalle im Bereich des Straßenbauamtes am Stützpunkt Häusern in Höhe von 1,4 Mio. € konnte in 2018 nicht mehr realisiert werden.

Die **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen** haben sich folglich gegenüber dem Vorjahr durch die Kreditneuaufnahme für den Erwerb des Verwaltungsgebäudes und der ordentlichen Tilgung in 2018 saldiert um rd. 0,58 Mio. € reduziert. Der Schuldenstand beläuft sich zum Jahresende 2018 auf rd. 22,9 Mio. € was rückblickend der geringsten Verschuldung der Kernverwaltung seit der Jahrtausendwende (22,8 Mio. €) entspricht.

## Jahresabschluss 2018

---

Die Mittel für die Kredittilgung, die ausbezahlten Investitionskostenzuschüsse für den Gesundheitscampus Bad Säckingen und die Klinikum Hochrhein GmbH sowie die Ansparungen für die beiden Zukunftsprojekte „Elektrifizierung der Hochrheinschienenbahn“ und „Breitbandausbau“ konnten im Rechnungsjahr in voller Höhe aus Eigenmitteln erbracht werden.

Mit dem in künftig Jahren geplanten Neubau eines Verwaltungsgebäude sowie eines Zentralklinikums steht der Landkreis Waldshut vor wegweisenden und großen Herausforderungen.

## 6.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2016 3	Ergebnis 2017 4	Ergebnis 2018 5	Planung 2019 6	Planung 2020 7	Planung 2021 8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1. ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	8.916.580	3.689.965	370.008	3.898.277	5.415.773	7.591.853
Betrag je Einwohner	€ / EW	52	22	2	23	32	45
Aufwandsdeckungsgrad	%	104%	102%	100%	102%	102%	103%
<b>1.1 Steuerkraft – netto –</b>							
absoluter Betrag	€	45.276.659	51.489.150	55.070.719	51.523.472	54.250.134	55.564.722
Betrag je Einwohner	€ / EW	266	303	324	303	319	326
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	21	23	24	23	24	24
<b>1.2 Betriebsergebnis – netto –</b>							
absoluter Betrag	€	36.360.079	47.799.186	54.700.711	48.027.924	49.551.289	48.718.701
Betrag je Einwohner	€ / EW	214	281	321	282	291	286
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	17	21	23	21	22	21
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	330	25.125	-746.430	0	0	0
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	8.916.910	3.715.090	-376.422	3.898.277	5.415.773	7.591.853
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit<sup>1)</sup></b>							
absoluter Betrag	€	20.327.455	5.109.131	6.780.036	6.930.954	8.253.318	10.070.370
Betrag je Einwohner	€ / EW	119	30	40	41	48	59
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	€	1.819.363	1.919.489	1.923.443	1.940.000	1.900.000	2.000.000
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
absoluter Betrag	€	18.508.092	3.189.642	4.856.592	4.990.954	6.353.318	8.070.370
Betrag je Einwohner	€ / EW	109	19	29	29	37	47
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	3.455.179	3.705.099	3.962.564	4.229.332	4.371.249	4.466.367
<b>8. liquide Eigenmittel zum Jahresende<sup>2)</sup></b>							
absoluter Betrag	€	22.224.132	18.393.256	10.353.485	673.648	1.144.551	2.040.917
<b>KAPITALLAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	€	69.875.428	69.758.172	73.096.840			
<b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	38.052.024	38.052.024	37.729.506			
<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	55	56	61			
<b>9.3 Fremdkapitalquote</b>							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	45	44	39			
<b>10. Anlagendeckung</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	135	138	141			
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	25.425.780	23.529.036	22.949.217			
Betrag je Einwohner	€ / EW	149	138	135			
<b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	-719.636	-1.919.489	-560.000	2.700.000	1.100.000	-2.000.000

<sup>1)</sup> § 3 Nr. 17 GemHVO

<sup>2)</sup> vgl. Zeile 9 in der Anlage "Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität"

## Hinweise zu den Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit i. S. v. § 77 Abs. 1 GemO

### Kennzahlen zur Ertragslage

#### 1. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis liefert das Ergebnis der ordentlichen Geschäftstätigkeit. Es spiegelt wider, ob der Ressourcenverbrauch vollständig erwirtschaftet wurde. Zur Bewertung des ordentlichen Ergebnisses werden drei Kennzahlen ermittelt. Die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Aufwandsdeckungsgrad, der zeigt, welcher Prozentsatz der ordentlichen Aufwendungen gedeckt werden konnte. Zur genaueren Untersuchung des ordentlichen Ergebnisses werden weitere Bedarfskennzahlen ausgewertet.

#### zusätzliche Bedarfskennzahlen:

##### 1.1 Steuerkraft – netto –

Diese zeigt, in welcher Höhe steuerkraftabhängige, bereinigte Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Die steuerkraftabhängigen Erträge werden um den Betrag der steuerkraftabhängigen Umlagen bereinigt. Für die Berechnung stehen drei Kennzahlen zur Verfügung. Neben der absoluten Zahl und der absoluten Zahl je Einwohner wird noch der Finanzierungsanteil an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

##### 1.2 Betriebsergebnis – netto –

Diese zeigt an, welcher Teil der Aufwendungen für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist. Es werden die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Anteil des Betriebsergebnisses an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

#### 2. Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden vermögensverzehrende oder vermögensvermehrnde Vorgänge abgebildet, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen. Ein positives Sonderergebnis steht zur Deckung von Fehlbeträgen zur Verfügung.

#### 3. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses

### Kennzahlen zur Finanzlage

#### 4. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Dieser zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Die Kennzahl wird als absolute Zahl und als absolute Zahl je Einwohner dargestellt.

#### 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ergibt sich aus der Summe der Tilgungsleistungen (Anleihen, Investitionskredite, Wertpapiersschulden) ohne Umschuldungen und Sondertilgungen. Wird der Mindestzahlungsmittelüberschuss erreicht, gelingt es der Kommune, ihren jährlichen Schuldendienst zu leisten.

#### 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts / der Ergebnisrechnung nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

**7. Soll-Liquiditätsreserve**

Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit einer Kommune sollen zwei vom Hundert der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von der Kommune als Liquiditätsreserve vorgehalten werden.

**8. Liquide Eigenmittel zum Jahresende**

Zur Vermeidung von Kassenkrediten und zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit einer Kommune werden die liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres oder Planungsjahres ermittelt. Es kann transparent gemacht werden, ob für folgende Jahre noch ein Liquiditätspolster vorhanden ist.

**Kennzahlen zur Kapitallage****9. Eigenkapital**

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, der zweckgebundenen Rücklage, den Ergebnisrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres sowie der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welche Beträge des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mitteln finanziert wurden. Für das Eigenkapital werden weitere Bedarfskennzahlen dargestellt.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:*9.1 Basiskapital*

Das Basiskapital ist eine rechnerische Größe und stellt die Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz dar. Fehlbeträge können, wenn sie nicht gedeckt werden können, mit dem Basiskapital verrechnet werden. Das Basiskapital darf nicht negativ werden.

*9.2 Eigenkapitalquote*

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

*9.3 Fremdkapitalquote*

Diese gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

**10. Anlagendeckung**

Gemäß der sog. „Goldenen Bilanzregel“ soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100 % oder mehr betragen.

**11. Verschuldung**

Die Verschuldung stellt Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten dar. Sie wird als absolute Zahl sowie als absolute Zahl je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) dargestellt. Für die Verschuldung wird eine zusätzliche Bedarfskennzahl ausgewertet.

zusätzliche Bedarfskennzahl:*11.1 Nettoneuverschuldung*

Die Nettoneuverschuldung stellt den Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen eines laufenden Jahres dar. Aus ihr wird ersichtlich, ob sich die Verschuldung in einem Jahr erhöht oder verringert hat.

## 7. Anlagen

## 7.1 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres <sup>1)</sup>	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge <sup>2)</sup>	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen <sup>3)</sup>	
1	2	3	4	-Euro- 5 <sup>4)</sup>	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	132.935,34	6.539,05	0,00	0,00	0,00	-40.230,79	99.243,60
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	782.084,17	0,00	-894,00	0,00	0,00	0,00	781.190,17
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	43.852.755,33	1.584.439,33	-1.686.852,27	0,00	0,00	-1.747.026,27	42.003.316,12
2.3. Infrastrukturvermögen	13.110.767,40	3.702,32	0,00	0,00	0,00	-139.124,42	12.975.345,30
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	2.458.447,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.112.915,00	1.345.532,39
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	598.593,19	7.045,61	0,00	0,00	0,00	0,00	605.638,80
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.516.296,67	678.211,67	0,00	0,00	0,00	-916.125,20	5.278.383,14
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.388.371,80	698.624,46	-89.197,02	0,00	0,00	-802.904,20	4.194.895,04
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.192.227,32	7.505.631,85	-6.042.660,85	0,00	0,00	0,00	8.655.198,32
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	40.338,76	50.000,00	0,00	2.283.334,00	0,00	0,00	2.373.672,76
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	2.615.054,06	800,00	-250,00	-2.283.334,00	0,00	0,00	332.270,06
3.3. Sondervermögen	1.278.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.278.000,00
3.4. Ausleihungen	256.975,96	0,00	-52.280,36	0,00	2.000,00	0,00	206.695,60
3.5. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	82.222.847,39	10.534.994,29	-7.872.134,50	0,00	2.000,00	-4.758.325,88	80.129.381,30

<sup>1)</sup> Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

<sup>2)</sup> Beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen, usw.

<sup>3)</sup> Einschl. außerordentliche Abschreibungen

<sup>4)</sup> 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)

**7.2 Entwicklung der Liquidität**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>	entspricht Konto / Kontenart	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>	171 u. 173	22.224.131,92	18.393.105,80
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)		5.109.131,42	6.780.035,50
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)		-3.681.674,24	-10.316.225,12
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)		-1.919.489,29	-573.443,04
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		-3.338.994,01	-3.929.987,76
<b>6</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>		<b>18.393.105,80</b>	<b>10.353.485,38</b>
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	1492	3.000.000,00	6.000.000,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	0,00	0,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>3)</sup>	239	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>21.393.105,80</b>	<b>16.353.485,38</b>
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)		10.326.325,00	17.702.713,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>4)</sup>		1.500.000,00	1.400.000,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>		<b>12.566.780,80</b>	<b>50.772,38</b>
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	0,00	0,00
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden <sup>5)</sup>		0,00	0,00
<b>16</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>		<b>12.566.780,80</b>	<b>50.772,38</b>
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		3.705.098,70	3.962.564,25

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden. <sup>2)</sup> Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO). <sup>3)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen. <sup>4)</sup> Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO). <sup>5)</sup> Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

### 7.3 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	35.421	35.367
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses <sup>1)</sup>	34.997	35.367
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses <sup>1)</sup>	424	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
<b>Rücklagen gesamt</b>	<b>35.421</b>	<b>35.367</b>

<sup>1)</sup> Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

**7.4 Schuldenübersicht 2018**

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres <sup>1)</sup>	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) <sup>7)</sup>
			bis zu 1 Jahr <sup>2)</sup>	über 1 bis 5 Jahre <sup>3)</sup>	mehr als 5 Jahre <sup>4)</sup>	
-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 <b>Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	23.529.036,06	22.949.217,42	0,00	0,00	0,00	-579.818,64
1.2.1 <i>Bund</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 <i>Land</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	23.529.036,06	22.949.217,42	0,00	0,00	0,00	-579.818,64
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> <sup>6)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 <b>Kassenkredite</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 <b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>23.529.036,06</b>	<b>22.949.217,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-579.818,64</b>

nachrichtlich:

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung** (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) <sup>7)</sup>

<b>Eigenbetrieb Abfallwirtschaft</b>						
2.1 <i>Anleihen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	1.130.930,57	898.190,02	0,00	898.190,02	0,00	-232.740,55
2.3 <i>Kassenkredite</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</b>	<b>1.130.930,57</b>	<b>898.190,02</b>	<b>0,00</b>	<b>898.190,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-232.740,55</b>
<b>Eigenbetrieb Pflegeheim</b>						
2.1 <i>Anleihen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	1.533.894,24	1.466.883,96	0,00	0,00	1.466.883,96	-67.010,28
2.3 <i>Kassenkredite</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</b>	<b>1.533.894,24</b>	<b>1.466.883,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.466.883,96</b>	<b>-67.010,28</b>

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung** <sup>7) 8)</sup>

3.1 <i>Anleihen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	26.193.860,87	25.314.291,40	0,00	898.190,02	1.466.883,96	-879.569,47
3.3 <i>Kassenkredite</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4</i>	26.193.860,87	25.314.291,40	0,00	898.190,02	1.466.883,96	-879.569,47
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>26.193.860,87</b>	<b>25.314.291,40</b>	<b>0,00</b>	<b>898.190,02</b>	<b>1.466.883,96</b>	<b>-879.569,47</b>

<sup>1)</sup> Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres / <sup>2)</sup> Tilgungsraten im 1. Folgejahr / <sup>3)</sup> Tilgungsraten im 2. bis 5. Jahr / <sup>4)</sup> Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr / <sup>5)</sup> Spalte 3 minus Spalte 2

<sup>6)</sup> Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

<sup>7)</sup> Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO / <sup>8)</sup> Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.

## 7.5 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 31.12.2018:

1. Kapitalanlagen lt. Kopien Mündelsparbücher (außerhalb der Jahresrechnung)	122.658,93 €
2. Anteil an der Gemeinschaftskasse - jugendliche Mündel	35.499,96 €

**Gesamtbestand des Mündelvermögens zum 31.12.2018** **158.158,89 €**

Die unter Ziffer 2. nachgewiesenen Beträge befanden sich am 31.12.2018 im Kassenbestand der Landkreis-kasse.

## 8.

# Haushaltsermächtigungen

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss hat in der Sitzung vom 02.05.2019 die Übertragung von Ausgabeermächtigungen in Höhe von netto 17.702.713 € (Ausgabeermächtigungen: 18.566.195,00 €, Ausgabesperren: 863.482,00 €) beschlossen.

Die Beträge setzen sich zusammen aus:

Kreisstraßenbetrieb (Ergebnishaushalt)	812.500,00 €
Schulbetriebsbudget (Ergebnishaushalt) netto	357.322,00 €
Schulbetriebsbudget Sondermittel (Finanzhaushalt)	113.753,00 €
Einzelmaßnahmen investiv (Finanzhaushalt)	15.195.638,00 €
Konsumtive Einzelmaßnahmen (Ergebnishaushalt)	1.223.500,00 €

---

**Summe** **17.702.713,00 €**

In den o.g. Einzelmaßnahmen investiv (Finanzhaushalt) sind für den Neubau der Fahrzeughalle mit Sozialteil des Straßenbauamtes am Stützpunkt Häusern 1,3 Mio. € enthalten. Zur Finanzierung steht aus dem Haushaltsplan 2018 noch eine Kreditermächtigung von 1,4 Mio. € zur Verfügung.

Zur Deckung der Haushaltsermächtigungen werden somit rund 16,3 Mio. € von den vorhandenen liquiden Mitteln benötigt.

Die Einzelbeträge sind in den folgenden Tabellen ersichtlich:

**Ergebnishaushalt Kreisstraßenbetrieb in €**

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ 2018	verfügt laufendes Jahr 2018	+ verfügbar laufendes Jahr 2018	Übertrag Ausgabeermächtigung nach 2019
5420-240	Kreisstraßen (saldiert)	1.001.300,00	423.655,31	577.644,69	577.600,00
5420-240	Radverkehrskonzept	237.550,00	2.554,90	234.995,10	234.900,00
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>1.238.850,00</b>	<b>426.210,21</b>	<b>812.639,79</b>	<b>812.500,00</b>

**Ergebnis- und Finanzhaushalt investiv Schulbetriebsbudgets in €**

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz ./. Sperrn lfd. Jahr + Ermächtigt. VJ 2018	verfügt laufendes Jahr 2018	+ verfügbar laufendes Jahr 2018	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2019	Sperrn im Jahr 2019
L21300101	Gewerbliche Schulen Bad Säckingen	253.445,00	209.074,96	44.370,04	44.370,00	0,00
L21300102	Gewerbliche Schulen Waldshut	526.653,00	575.932,39	-49.279,39	0,00	49.280,00
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	20.000,00	20.367,52	-367,52	0,00	368,00
L21300201	Kaufm. Schulen Bad Säckingen	259.896,00	135.383,47	124.512,53	124.512,00	0,00
L21300202	Kaufm. Schulen Waldshut	287.420,00	184.405,95	103.014,05	103.014,00	0,00
L21300301	Hauswirtsch. Schulen Bad Säckingen	154.236,00	162.680,29	-8.444,29	0,00	2.773,00
L21300302	Hauswirtsch. Schulen Waldshut	258.678,00	255.926,99	2.751,01	2.751,00	0,00
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	77.300,00	30.327,20	46.972,80	41.300,00	0,00
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	120.375,00	72.322,66	48.052,34	48.052,00	0,00
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	54.469,00	36.765,20	17.703,80	17.703,00	0,00
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbehind. Tiengen	14.800,00	8.140,53	6.659,47	6.659,00	0,00
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbehind. Tiengen	9.200,00	6.209,53	2.990,47	1.379,00	0,00
L2120030101	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	67.499,00	76.319,20	-8.820,20	0,00	1.221,00
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	33.000,00	7.799,94	25.200,06	17.600,00	0,00
L21200305	SBBZ Körperl. u. mot. Entwicklung Tiengen	33.415,00	35.025,60	-1.610,60	0,00	0,00
L21200306	SBBZ Läng. Krankenhausbeh. Lauchringen	3.940,00	1.803,13	2.136,87	2.136,00	0,00
215001	Frühförderverbund	4.866,00	3.377,63	1.488,37	1.488,00	0,00
	<b>Summe:</b>	<b>2.179.192,00</b>	<b>1.821.862,19</b>	<b>357.329,81</b>	<b>410.964,00</b>	<b>53.642,00</b>
	<b>Sondermittel investiv:</b>					
L21300102012	Gewerbliche Schulen Waldshut	242.878,00	129.124,11	113.753,89	113.753,00	0,00
	<b>Summe:</b>	<b>242.878,00</b>	<b>129.124,11</b>	<b>113.753,89</b>	<b>113.753,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>2.422.070,00</b>	<b>1.950.986,30</b>	<b>471.083,70</b>	<b>524.717,00</b>	<b>53.642,00</b>

**Finanzhaushalt investiv - Einzelmaßnahmen in €**

Budgetnummer Investitions- auftrag	Budgetbezeichnung	Planansatz ./. Sperrn lfd. Jahr + Er- mächtig. VJ 2018	verfügt laufendes Jahr 2018	+ verfügbar laufendes Jahr 2018	Übertrag Ausgabeer- mächt. nach 2019	Sperrn im Jahr 2019
<u>1126-110</u>	<u>Zentrale Dienstleistungen</u>					
11261101003	Erwerb Anlagevermögen allgemein	8.064,00	1.386,35	6.677,65	6.600,00	0,00
<u>4110-120</u>	<u>Krankenhäuser</u>					
41101201004	Investitionskostenzuschuss Klinikum Hochrhein GmbH	5.000.000,00	2.332.410,00	2.667.590,00	2.667.590,00	0,00
41101201005	Investitionskostenzuschuss Gesundheitscampus Bad Säckingen	7.300.000,00	1.000.000,00	6.300.000,00	6.300.000,00	0,00
<u>1124-130</u>	<u>Grundstücks- und Gebäudemanagem.</u>					
11241300002	Baumaßnahmen Zentrales Gebäudemanagement	1.400.000,00	96.476,85	1.303.523,15	1.303.500,00	0,00
11241301009	Investitionskostenzuschuss Brandschutz Kreismuseum St. Blasien	50.000,00	0,00	50.000,00	20.000,00	0,00
<u>1260-210</u>	<u>Brandschutz</u>					
12602101001	Erwerb Anlagevermögen digit. Alarm.	20.000,00	11.440,66	8.559,34	4.000,00	0,00
12602101003	Erwerb Anlagevermögen Feuerlöschw.	380.000,00	0,00	380.000,00	368.000,00	0,00
12602161002	Investitionskostenzuschuss Techn. Erneuerung Integrierte Leitstelle	78.000,00	43.764,25	34.235,75	34.000,00	0,00
<u>2130</u>	<u>Berufsbildende Schulen</u>					
21300102015	Gew. Schulen Waldshut Berufsschule SHK	1.000.000,00*	651.615,24	348.384,76	348.300,00	0,00
<u>5360-240</u>	<u>Bereitst. u. Versorgung m. Telekomm.</u>					
53602400002	Baumaßn. Breitband Einzeltrassen	2.768.437,00	3.578.277,43	-809.840,43	0,00	809.840,00
<u>5470-260</u>	<u>Verkehrsbetriebe/ÖPNV</u>					
54702601001	Investitionskostenzuschuss Elektrifizierung Hochrheinstraße	5.152.468,00	198.979,94	4.953.488,06	4.953.488,00	0,00
	<b>Gesamtsumme:</b>	<b>23.156.969,00</b>	<b>7.914.350,72</b>	<b>15.242.618,28</b>	<b>16.005.478,00</b>	<b>809.840,00</b>

\* Die Planmittel setzen sich aus den ursprünglich vorgesehenen Mitteln zur Einrichtung des Berufskolleges PTA (550 T€ konsumtiv und 450 T€ investiv) zusammen.

**Konsumtive Einzelmaßnahmen in €**

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ 2018	verfügt laufendes Jahr 2018	+ verfügbar laufendes Jahr 2018	Übertrag Ausgabeermächtigung nach 2019
L11240910	Verwaltungsgebäude Gartenstraße, Beratungs- u. Planungskosten Neubau Verwaltungsgebäude	200.000,00	18.000,00	182.000,00	70.000,00
L28100101	Kulturförderung, Ehrenamtsfonds 2018	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
32001000	Sonst. Beratungskosten, European Energy Award	25.000,00	4.924,58	20.075,42	20.000,00
32101010	Biosphärengebiet, Kreisanteil	16.800,00	0,00	16.800,00	16.800,00
555113	Förderung Direktvermarktung	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
L57100101	Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren	213.000,00	85.413,41	127.586,59	90.000,00
	<b>Summe:</b>	<b>474.800,00</b>	<b>108.337,99</b>	<b>366.462,01</b>	<b>216.800,00</b>
Amt 13	Deckungsring Gebäudeunterhaltung	5.071.800,00*	3.865.084,27	1.206.715,73	1.006.700,00
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.546.600,00</b>	<b>3.973.422,26</b>	<b>1.573.177,74</b>	<b>1.223.500,00</b>

\* Ohne die ursprünglich konsumtiven Planmittel i. H. v. 550 T€ für die Einrichtung Berufskolleg PTA, die zugunsten des Berufschulzweiges SHK (investiv) verwendet werden.