



**LANDKREIS
WALDSHUT**

Jahresabschluss 2024

**Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht
des Landkreises Waldshut**



LANDKREIS
WALDSHUT

Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Feststellungsbeschluss des Kreistages	4
2. Gesamtrechnung	9
2.1 Gesamtergebnisrechnung	10
2.2 Gesamtfinanzzrechnung	22
3. Teilergebnisrechnung / Teilfinanzrechnung	24
3.1 Teilhaushalt 0 – Kreisorgane, Verwaltungsleitung	25
3.2 Teilhaushalt 1 – Verwaltung, Finanzen und Schulen	33
3.3 Teilhaushalt 2 – Mobilität, Ordnung und Kommunales	63
3.4 Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst	82
3.5 Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales	91
3.6 Teilhaushalt 5 – Gesundheit und Ländlicher Raum	109
3.7 Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft	114
4. Bilanz	118
5. Anhang zur Bilanz	122
6. Rechenschaftsbericht	148
6.1 Verlauf	149
6.2 Lage	149
6.3 Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen	157
6.4 Bewertung	220
6.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	222
7. Anlagen	225
7.1 Vermögensübersicht	226
7.2 Stand der Rücklagen	227
7.3 Schuldenübersicht	228
7.4 Nachweis Mündelvermögen	230
8. Haushaltsermächtigungen	231

1.

Feststellungsbeschluss des Kreistages

Feststellungsbeschluss des Kreistages

Der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht des Landkreises Waldshut für das Haushaltsjahr 2024 wird gemäß § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg dem Kreistag zur Feststellung vorgelegt.

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	337.061.616,02
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-331.517.465,62
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	5.544.150,40
1.4	Außerordentliche Erträge	87.211,43
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-42.122,19
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	45.089,24
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	5.589.239,64
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.606.257,98
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-322.061.261,87
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	8.544.996,11
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.291.093,52
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.162.872,31
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-4.871.778,79
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	3.673.217,32
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.800.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.471.370,87
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-671.370,87
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	3.001.846,45
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	16.709.268,21
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	12.659.006,09
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	19.711.114,66
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	32.370.120,75

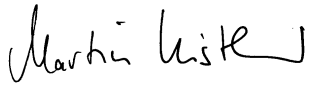
		EUR
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	936.154,44
3.2	Sachvermögen	93.396.198,53
3.3	Finanzvermögen	54.149.130,86
3.4	Abgrenzungsposten	49.749.783,87
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	198.231.267,70
3.7	Basiskapital	-76.025.342,00
3.8	Rücklagen	-41.545.571,63
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	-36.370.187,49
3.11	Rückstellungen	-6.015.392,92
3.12	Verbindlichkeiten	-33.076.844,82
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-5.197.928,84
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	-198.231.267,70

4.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen (§ 49 Absatz 3 Satz 4 i. V. m. § 2 Absatz 1 Nr. 25 bis 35 GemHVO)
-----------	--

Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen		2021	2022	2023	2024
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1. beim ordentlichen Ergebnis					
1.1	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.584.479,70	15.276.333,33	1.658.971,20	5.544.150,40
1.3	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00
2. beim Sonderergebnis					
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	19.655,32	352.367,54	45.089,24
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	14.138,11	0,00	0,00	0,00
2.3	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	93.094,10	0,00	0,00	0,00

Waldshut-Tiengen, 23.07.2025



Dr. Martin Kistler
Landrat

Der Kreistag hat in der Sitzung am _____ die obige Vorlage zum Beschluss erhoben.
(Datum)

2.

Gesamtrechnung

2.1 Gesamtergebnisrechnung

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+								
	Steuern und ähnliche Abgaben	1.505.335,67	1.475.000	1.950.945,89	475.946	0	0,00	475.946-	0,00
	30330000 Jagdsteuer	68.152,82	75.000	81.440,57	6.441	0	0,00	6.441-	0,00
	30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	1.437.182,85	1.400.000	1.869.505,32	469.505	0	0,00	469.505-	0,00
2	+								
	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	242.939.776,01	253.934.658	274.370.371,90	20.435.714	0	0,00	20.435.714-	0,00
	31110000 Schlüsselzuweisunge n vom Land	37.197.914,20	41.248.807	40.877.458,20	371.349-	0	0,00	371.349	0,00
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	21.157,17	13.600	22.205,13	8.605	0	0,00	8.605-	0,00
	31310001 Gebühren untere Vw-Behörde	5.530.315,95	5.336.600	5.908.561,24	571.961	0	0,00	571.961-	0,00
	31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	2.787.380,60	2.797.992	2.801.428,50	3.437	0	0,00	3.437-	0,00
	31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG u. VRG)	12.777.082,00	12.904.320	13.348.176,00	443.856	0	0,00	443.856-	0,00
	31310010 Buß- und Verwargelder	508.500,36	520.000	607.778,67	87.779	0	0,00	87.779-	0,00
	31310011 Eigene Geschwindigkeitsmes sungen	147.224,16	200.000	226.478,87	26.479	0	0,00	26.479-	0,00
	31310012 Fahrpersonalrecht	30.237,18	60.000	58.070,64	1.929-	0	0,00	1.929	0,00
	31400000 Zuweis. u. Zusch. Bund für laufende Zwec	74.076,13	81.000	75.681,50	5.319-	0	0,00	5.319	0,00
	31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	24.644.058,63	22.094.784	31.770.998,36	9.676.214	0	0,00	9.676.214-	0,00
	31410001 Zuweisungen Land § 18 FAG	5.137.638,00	5.137.638	5.137.638,00	0	0	0,00	0	0,00
	31410004 Zuweisungen Land § 25 FAG	3.879.300,00	3.842.400	3.837.650,00	4.750-	0	0,00	4.750	0,00
	31410005 Zuweisungen Land § 28 FAG	393.525,00	393.600	393.424,00	176-	0	0,00	176	0,00
	31410006 Zuweisungen Land § 29c FAG	658.812,00	600.000	595.003,00	4.997-	0	0,00	4.997	0,00
	31410008 Zuweisungen Land nach § 45a ÖPNVG	6.066.832,72	6.066.832	5.874.082,66	192.749-	0	0,00	192.749	0,00
	31410105 Zuweisung Land Digitalpakt (Schulbudget)	358.438,49	0	87.060,00	87.060	0	0,00	87.060-	0,00
	31410109 Zuweisung Land IT- Administration. (Schulb	0,00	0	372.093,00	372.093	0	0,00	372.093-	0,00
	31411000 Erst.Land Geflüchtete Rechtskreiswechsel	5.548.254,23	4.000.000	3.938.994,94	61.005-	0	0,00	61.005	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31419000 Zuweisungen Land § 21 FAG	540.508,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	71.034,73	72.000	72.265,45	265	0	0,00	265-	0,00
	31470000 Zuweis. u. Zusch. v. priv. Untern. f. If	15.552,68	16.000	12.932,77	3.067-	0	0,00	3.067	0,00
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	169.611,48	130.000	174.058,26	44.058	0	0,00	44.058-	0,00
	31510000 Grunderwerbsteuer	6.253.719,75	7.300.000	13.399.302,37	6.099.302	0	0,00	6.099.302-	0,00
	31820000 Kreisumlage	82.984.839,72	91.263.243	91.293.693,51	30.451	0	0,00	30.451-	0,00
	31829000 Status-Quo-Ausgleich (§22 FAG)	3.468.891,00	3.320.227	3.349.225,00	28.998	0	0,00	28.998-	0,00
	31910000 Leistbeteil. Umsetz. Grundsich. Arbeitss	43.674.871,83	46.535.615	50.136.111,83	3.600.497	0	0,00	3.600.497-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.392.185,81	1.365.969	1.519.047,03	153.078	0	0,00	153.078-	0,00
	31600000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	1.365.969	0,00	1.365.969-	0	0,00	1.365.969	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	191.429,12	0	191.334,65	191.335	0	0,00	191.335-	0,00
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	1.191.556,91	0	1.320.192,64	1.320.193	0	0,00	1.320.193-	0,00
	31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	413,46	0	123,71	124	0	0,00	124-	0,00
	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	7.518,58	0	6.128,29	6.128	0	0,00	6.128-	0,00
	31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	1.267,74	0	1.267,74	1.268	0	0,00	1.268-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	11.536.729,93	10.148.600	14.924.246,04	4.775.646	0	0,00	4.775.646-	0,00
	32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	690.604,21	562.000	822.331,69	260.332	0	0,00	260.332-	0,00
	32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. UHVer	1.505.380,13	730.000	1.360.393,08	630.393	0	0,00	630.393-	0,00
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträger n a.	4.233.197,90	4.201.000	4.534.610,50	333.611	0	0,00	333.611-	0,00
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E.	244.090,56	108.500	201.294,23	92.794	0	0,00	92.794-	0,00
	32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	2.015.914,94	2.044.100	4.222.407,17	2.178.307	0	0,00	2.178.307-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	1.714.978,95	1.205.000	2.419.400,84	1.214.401	0	0,00	1.214.401-	0,00
	32220000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. UHVer	10.568,03	33.000	5.714,35-	38.714-	0	0,00	38.714	0,00
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	832.949,84	953.000	788.869,48	164.131-	0	0,00	164.131	0,00
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	6.500,00	4.000	30.265,67	26.266	0	0,00	26.266-	0,00
	32250000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	276.994,20	303.000	396.430,51	93.431	0	0,00	93.431-	0,00
	32410000 Kostenbeiträge/Aufw anderungsersatz i.b.W	0,00	0	1.778,00	1.778	0	0,00	1.778-	0,00
	32430000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.b	0,00	0	118.911,02	118.911	0	0,00	118.911-	0,00
	32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.b.W.	0,00	0	25.469,31	25.469	0	0,00	25.469-	0,00
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	5.551,17	5.000	7.798,89	2.799	0	0,00	2.799-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	412.271,81	418.080	407.728,38	10.352-	0	0,00	10.352	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	3.949,20	6.180	3.588,20	2.592-	0	0,00	2.592	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	194.842,20	183.000	193.560,91	10.561	0	0,00	10.561-	0,00
	33210001 Einnahmen aus Veranstaltungen	1.011,80	7.800	1.166,05	6.634-	0	0,00	6.634	0,00
	33210003 Eintrittsgelder	50.624,86	41.100	42.375,57	1.276	0	0,00	1.276-	0,00
	33220000 Elternbeiträge für Betreuung von Kindern	161.843,75	180.000	167.037,65	12.962-	0	0,00	12.962	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.177.663,36	3.309.260	3.663.340,98	354.081	0	0,00	354.081-	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	493.566,52	862.160	1.082.828,90	220.669	0	0,00	220.669-	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf	770.561,35	771.200	742.546,41	28.654-	0	0,00	28.654	0,00
	34210001 Einnahmen Lernmittelverkauf	20.402,70	0	19.829,94	19.830	0	0,00	19.830-	0,00
	34210099 Erträge aus Verkauf -steuerpflichtig-	35.992,36	29.000	45.291,68	16.292	0	0,00	16.292-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	651.645,10	493.300	611.448,62	118.149	0	0,00	118.149-	0,00
	34610099 Sonst. privatr. Leistungsentg. -steuerpf	1.205.495,33	1.153.600	1.161.395,43	7.795	0	0,00	7.795-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.745.345,57	46.002.273	38.525.460,17	7.476.813-	0	0,00	7.476.813	0,00
	34800000 Erstattungen Bund	8.630.359,37	8.940.800	9.343.997,50	403.198	0	0,00	403.198-	0,00
	34800001 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Bun	123.733,89	100.000	63.142,20	36.858-	0	0,00	36.858	0,00
	34800002 Erstattungen Bundesautobahnen	622.879,29	550.000	694.597,60	144.598	0	0,00	144.598-	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	17.566.735,50	24.154.949	18.240.774,10	5.914.175-	0	0,00	5.914.175	0,00
	34810001 Erstattung Land für Betreuung	14.269,30	5.000	12.855,99	7.856	0	0,00	7.856-	0,00
	34810003 Erst. Land Unterh. u. Instands. L-Straße	198.174,87	270.000	300.557,61	30.558	0	0,00	30.558-	0,00
	34810004 Erst. Land f. Erhalt L-Straßen UA	289.820,68	300.000	217.315,40	82.685-	0	0,00	82.685	0,00
	34810005 Erst Land für Liegenschaften Flüchtlinge	2.702.242,34	7.433.668	3.150.675,34	4.282.993-	0	0,00	4.282.993	0,00
	34810007 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Lan	254.139,87	100.000	176.819,12	76.819	0	0,00	76.819-	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	2.750.719,99	1.826.400	3.800.648,31	1.974.248	0	0,00	1.974.248-	0,00
	34820002 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Kre	164.365,76	100.000	105.829,33	5.829	0	0,00	5.829-	0,00
	34830000 Erstattung Zweckverband	107.612,88	108.000	117.433,94	9.434	0	0,00	9.434-	0,00
	34840000 Erstattung sonst. öffent. Bereich	5.535,80	16.000	2.000,00	14.000-	0	0,00	14.000	0,00
	34850000 Verwaltungskostener stattung Eigenbetrieb	487.602,86	478.855	552.064,62	73.209	0	0,00	73.209-	0,00
	34870000 Erstattung private Unternehmen	687.064,44	613.100	569.438,85	43.661-	0	0,00	43.661	0,00
	34880000 Erstattung übrige Bereiche	1.080.226,09	925.500	1.080.983,01	155.483	0	0,00	155.483-	0,00
	34880001 Erstattungen von Schülern und anderen	58.057,64	80.000	93.827,25	13.827	0	0,00	13.827-	0,00
	34880002 Erstattung Jugendbegleiter	1.805,00	0	2.500,00	2.500	0	0,00	2.500-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	780.434,52	300.026	872.190,18	572.164	0	0,00	572.164-	0,00
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	780.428,52	300.000	872.179,68	572.180	0	0,00	572.180-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	36510000 Erträge a.Gewinnant. a. verb. Unterneh.	6,00	6	7,50	2	0	0,00	2-	0,00
	36990001 Weiterbelastung Rücklastschriftgebühr	0,00	20	3,00	17-	0	0,00	17	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	778.725,44	80.000	828.285,45	748.285	0	0,00	748.285-	0,00
	35210000 Erstattung von Steuern	10.332,62	0	12.592,68	12.593	0	0,00	12.593-	0,00
	35610003 Zwangsgelder	28.537,69	30.000	45.100,00	15.100	0	0,00	15.100-	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	52.753,26	50.000	51.215,97	1.216	0	0,00	1.216-	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	197,57	0	197,56	198	0	0,00	198-	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	498.511,96	0	298.785,30	298.785	0	0,00	298.785-	0,00
	35827000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen SGB	103.605,33	0	73.527,12	73.527	0	0,00	73.527-	0,00
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	97.795,79	0	359.678,54	359.679	0	0,00	359.679-	0,00
	35839000 Sonstige ord.Erträge (Vorräte)	13.212,64-	0	13.058,53-	13.059-	0	0,00	13.059	0,00
	35910001 Ertrag aus Zahlungsdifferenzen	1,07	0	0,77	1	0	0,00	1-	0,00
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	202,79	0	246,04	246	0	0,00	246-	0,00
11	= Ordentliche Erträge	298.268.468,12	317.033.866	337.061.616,02	20.027.750	0	0,00	20.027.750-	0,00
12	- Personalaufwendung en	57.693.549,57-	62.789.133-	62.741.270,70-	47.863	0	0,00	47.863-	0,00
	40110000 Dienstaufwendungen Beamte	9.795.375,01-	10.079.250-	10.069.245,81-	10.004	0	0,00	10.004-	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	33.318.160,76-	36.796.513-	36.777.775,78-	18.737	0	0,00	18.737-	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	4.210.966,15-	4.205.978-	4.381.939,26-	175.961-	0	0,00	175.961	0,00
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.627.294,80-	3.128.854-	2.979.762,91-	149.091	0	0,00	149.091-	0,00
	40320000 Sozialversicherungs- beiträge Beschäftigte	6.789.286,56-	7.917.551-	7.768.977,06-	148.574	0	0,00	148.574-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	662.829,44-	660.988-	659.097,83-	1.890	0	0,00	1.890-	0,00
	40710000 Zuf.z.Rückst.f.Alterst eiz.u.and.Maßn.	289.636,85-	0	104.472,05-	104.472-	0	0,00	104.472	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.774.850,71-	28.543.303-	30.296.041,91-	1.752.739-	1.028.749	3.254.699,00-	473.211-	2.899.790,00-

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42000999 Übertrag Budgets ins Folgejahr	0,00	0	0,00	0	0	1.057.655,00-	1.057.655-	1.128.290,00-
	42110000 Unterh. d. Grundst. und baulichen Anlage	1.738.646,39-	2.397.200-	2.135.293,08-	261.907	0	0,00	261.907-	0,00
	42110005 Unterh. d. Grundst. u. baul. Anl. Projek	765.822,43-	1.600.000-	1.829.929,78-	229.930-	122.498	2.085.044,00-	1.732.616-	1.732.550,00-
	42120000 Unterhaltung Straßen	1.352.985,63-	1.472.400-	1.345.906,72-	126.493	0	0,00	126.493-	0,00
	42120001 DL Dritter Rep. Winterdienst	732.052,30-	704.671-	724.143,65-	19.473-	0	0,00	19.473	0,00
	42120011 Unterhaltung Straßen UI; Straßenunterhal	733.669,33-	595.000-	705.956,98-	110.957-	0	0,00	110.957	0,00
	42120012 Unterhaltung Straßen UI; Unfallreparatur	212.463,68-	85.000-	168.231,12-	83.231-	0	0,00	83.231	0,00
	42120013 Unterhaltung Straßen UI; Dienstl.Dritter	135.862,36-	230.000-	225.330,43-	4.670	0	0,00	4.670-	0,00
	42120020 Unterhaltung Straßen UA; Ausstat. von St	148.589,28-	110.000-	91.517,60-	18.482	0	0,00	18.482-	0,00
	42120021 Unterhaltung Straßen UA; San. Kunstbaute	7.248,83-	12.000-	746,35-	11.254	0	0,00	11.254-	0,00
	42120022 Unterhaltung Straßen UA; Unterh.Fahrb.ob	235.889,58-	90.000-	64.238,73-	25.761	0	0,00	25.761-	0,00
	42120023 Unterhaltung Straßen UA; baul.Felssicher	46.757,06	30.000-	46.623,18-	16.623-	0	0,00	16.623	0,00
	42120024 Unterhaltung Straßen UA; sonst.Erhaltung	50.425,32-	120.000-	28.644,95-	91.355	0	0,00	91.355-	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	33.197,60-	109.400-	55.656,89-	53.743	0	0,00	53.743-	0,00
	42210100 Unterhaltung des bewegl. Vermögens (Schu	209.403,33-	271.850-	127.705,76-	144.144	0	0,00	144.144-	0,00
	42210101 Miete und Wartung Telefonanlage (Schulbu	5.062,28-	10.000-	6.050,31-	3.950	0	0,00	3.950-	0,00
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	405.190,28-	523.590-	389.486,93-	134.103	0	0,00	134.103-	0,00
	42220100 Erwerb von geringw.Vermögensg egenst. (Sc	378.700,36-	510.600-	384.455,88-	126.144	906.251	0,00	780.107	0,00
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	112.289,76-	139.230-	154.152,98-	14.923-	0	0,00	14.923	0,00
	42310001 Mieten inkl.NK u.Pachten Mietpausch. Rev	25.646,94-	0	23.232,21-	23.232-	0	0,00	23.232	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42310002 Mieten u. Pachten EDV	695.354,58-	743.080-	626.894,27-	116.186	0	22.000,00-	138.186-	8.860,00-
	42310003 Mieten inkl. Nebenkosten u.Pachten unbew	3.013.647,19-	3.298.712-	3.943.446,43-	644.734-	0	0,00	644.734	0,00
	42310100 Mieten inkl.NK u.Pachten bew. Sachen (Sc	73.202,70-	92.800-	83.475,12-	9.325	0	0,00	9.325-	0,00
	42410000 Bewirtschaftg. der Grundstücke u.baulich	5.066.608,21-	2.805.050-	3.444.771,65-	639.722-	0	0,00	639.722	0,00
	42410001 Bewirtschaftungspau schale Revierförster	9.573,70-	0	8.671,85-	8.672-	0	0,00	8.672	0,00
	42410003 FlüAG Bewirtschaftung - Unterhaltung	1.877.665,75-	1.500.000-	2.322.848,76-	822.849-	0	0,00	822.849	0,00
	42410005 Aufwand für Gebäudereinigung	1.365.181,06-	1.697.000-	1.512.327,56-	184.672	0	0,00	184.672-	0,00
	42410006 Aufwendungen für Strom	0,00	1.290.200-	1.405.781,53-	115.582-	0	0,00	115.582	0,00
	42410007 Aufwendungen für Gas	0,00	108.900-	130.000,25-	21.100-	0	0,00	21.100	0,00
	42410008 Aufwendungen für Fernwärme	0,00	1.108.300-	1.246.806,76-	138.507-	0	0,00	138.507	0,00
	42410009 Aufwendungen für Heizöl	0,00	235.000-	106.813,80-	128.186	0	0,00	128.186-	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.629.020,85-	1.513.095-	1.632.550,92-	119.456-	0	0,00	119.456	0,00
	42510100 Haltung von Fahrzeugen (Schulbudget)	11.397,94-	11.400-	10.351,31-	1.049	0	0,00	1.049-	0,00
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	151.213,05-	173.050-	158.688,74-	14.361	0	0,00	14.361-	0,00
	42610001 Aus- und Fortbildung, Umschulung	484.654,41-	493.550-	451.539,65-	42.010	0	0,00	42.010-	0,00
	42610002 Dienstreisen	309.934,71-	318.800-	297.157,45-	21.643	0	0,00	21.643-	0,00
	42610003 Entschädigung Nutzung Privat PKW	35.008,56-	36.000-	34.533,69-	1.466	0	0,00	1.466-	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.242,10-	7.800-	228,46-	7.572	0	0,00	7.572-	0,00
	42710001 Aufwendungen für EDV	1.794.776,37-	2.017.378-	1.765.214,25-	252.163	0	90.000,00-	342.163-	30.090,00-
	42710002 Aufwendungen für EDV-Fallkosten	956.074,98-	829.947-	1.019.786,62-	189.840-	0	0,00	189.840	0,00
	42710100 Aufwendungen für EDV (Schulbudget)	884,00-	0	345.806,55-	345.807-	0	0,00	345.807	0,00
	42710105 Digitalpakt (Schulbudget)	74.294,54-	0	75.241,99-	75.242-	0	0,00	75.242	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	47.782,91-	51.400-	53.721,74-	2.322-	0	0,00	2.322	0,00
	42740100 Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget)	132.992,35-	230.200-	153.421,05-	76.779	0	0,00	76.779-	0,00
	42750000 Lernmittel	1.040,00-	1.900-	2.671,39-	771-	0	0,00	771	0,00
	42750100 Lernmittel (Schulbudget)	304.684,74-	393.300-	275.053,69-	118.246	0	0,00	118.246-	0,00
	42810000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	32.698,85-	62.800-	38.036,75-	24.763	0	0,00	24.763-	0,00
	42810001 Aufwendungen für Verpflegung	246.979,15-	210.000-	265.289,58-	55.290-	0	0,00	55.290	0,00
	42810005 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorrä	48.095,51	0	152.840,60-	152.841-	0	0,00	152.841	0,00
	42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	266.644,90-	302.700-	224.765,97-	77.934	0	0,00	77.934-	0,00
15	- Abschreibungen	6.705.052,74-	5.701.228-	6.944.613,85-	1.243.386-	0	0,00	1.243.386	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	5.701.228-	0,00	5.701.228	0	0,00	5.701.228-	0,00
	47110000 AfA immat. Vermögensgegenst. u. Sachvermö	4.745.106,33-	0	5.019.097,13-	5.019.097-	0	0,00	5.019.097	0,00
	47220000 Abschreibungen auf Forderungen	523.692,41-	0	584.303,11-	584.303-	0	0,00	584.303	0,00
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	2.206,64-	0	2.024,80-	2.025-	0	0,00	2.025	0,00
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	6.704,37-	0	8.642,31-	8.642-	0	0,00	8.642	0,00
	47224000 AfA a. FO wg. Pauschalwertberichtigung	120.062,77-	0	19.119,52-	19.120-	0	0,00	19.120	0,00
	47910000 Sonstige Abschreibungen	1.307.280,22-	0	1.311.426,98-	1.311.427-	0	0,00	1.311.427	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	385.453,23-	430.020-	519.082,51-	89.063-	0	0,00	89.063	0,00
	45110000 Zinsaufwendungen an Land	0,00	0	6.019,00-	6.019-	0	0,00	6.019	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	100.000-	0,00	100.000	0	0,00	100.000-	0,00
	45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Dar	284.884,69-	330.000-	338.157,44-	8.157-	0	0,00	8.157	0,00
	45360000 Zuf.z.Rückst.f.UVG	40.000,00-	0	44.000,00-	44.000-	0	0,00	44.000	0,00
	45370000 Zuf.z.Rückst.f.Bundesanteil_SGBII	53.078,94-	0	130.903,07-	130.903-	0	0,00	130.903	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	45930001 Aufwand aus Rücklastschriftgebühren	0,00	20-	3,00-	17	0	0,00	17-	0,00
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	7.489,60-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	193.287.892,78-	211.015.440-	219.346.897,89-	8.331.458-	0	0,00	8.331.458	0,00
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	70.129,82-	72.000-	71.514,74-	485	0	0,00	485-	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	877.769,07-	944.096-	942.829,03-	1.267	0	0,00	1.267-	0,00
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	5.783.164,93-	8.020.670-	8.797.061,95-	776.392-	0	0,00	776.392	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	40.961,50-	70.000-	48.484,48-	21.516	0	0,00	21.516-	0,00
	43170001 Zuw. u. Zusch. WTV und seine Verkehrsunt	5.686.839,05-	4.080.000-	4.032.169,65-	47.830	0	0,00	47.830-	0,00
	43170004 Zuw. u. Zusch Wutachschluchtwand erbus	16.425,81-	20.000-	17.655,00-	2.345	0	0,00	2.345-	0,00
	43170005 Grenzverkehrskonzept Kanton Aargau	0,04-	27.000-	27.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170006 Zuw. u. Zusch. Wutachtalbahn	10.000,00-	10.000-	10.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170008 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. flex. ÖV-	17.605,11-	25.000-	26.830,81-	1.831-	0	0,00	1.831	0,00
	43170011 Zuw. u. Zusch. Linienb. (WTV) § 45a ÖPNV	6.070.776,12-	6.066.832-	5.878.440,81-	188.391	0	0,00	188.391-	0,00
	43170012 Zuschuss Fahrplanangebot an Verkehrsunte	112.650,60-	350.000-	274.471,30-	75.529	0	0,00	75.529-	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.482.701,86-	4.765.999-	4.344.844,24-	421.155	0	0,00	421.155-	0,00
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers.	132.265.065,93-	146.547.705-	150.929.460,51-	4.381.755-	0	0,00	4.381.755	0,00
	43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers.	26.615.591,03-	27.822.000-	29.297.996,27-	1.475.996-	0	0,00	1.475.996	0,00
	43340000 Grundsicherung 4. SGB XII i.b.W.	0,00	0	2.437.389,07-	2.437.389-	0	0,00	2.437.389	0,00
	43500000 Allgemeine Zuweisungen	2.145,00-	0	2.145,00-	2.145-	0	0,00	2.145	0,00
	43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	10.099.166,10-	11.022.703-	11.024.900,80-	2.198-	0	0,00	2.198	0,00
	43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziale	843.411,38-	851.972-	863.550,71-	11.579-	0	0,00	11.579	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43720001 Regionalverbandsumlage	239.812,00-	264.463-	264.462,00-	1	0	0,00	1-	0,00
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	53.677,43-	55.000-	55.691,52-	692-	0	0,00	692	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.762.697,89-	12.825.918-	11.669.558,76-	1.156.359	0	789.215,00-	1.945.574-	724.592,00-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwen	268.441,01-	242.290-	192.488,26-	49.802	0	0,00	49.802-	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	26.093,51-	28.300-	27.878,31-	422	0	0,00	422-	0,00
	44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHV	13.770,96-	12.800-	9.203,37-	3.597	0	0,00	3.597-	0,00
	44290000 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	365.542,25-	390.370-	483.793,75-	93.424-	0	0,00	93.424	0,00
	44290001 Vermischte Ausgaben	55.800,64-	105.420-	37.517,89-	67.902	0	0,00	67.902-	0,00
	44290101 Vermischte Ausgaben (Schulbudget)	179.391,76-	150.900-	152.195,31-	1.295-	0	0,00	1.295	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	231.317,08-	345.400-	238.039,61-	107.360	0	0,00	107.360-	0,00
	44294001 Sonstige Beratungskosten	222.197,72-	311.680-	224.230,05-	87.450	0	650.000,00-	737.450-	711.000,00-
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	3.748.681,26-	4.420.000-	3.750.275,24-	669.725	0	0,00	669.725-	0,00
	44295001 Aufwendungen für Schülerbeförderung Krei	9.145,72-	12.000-	5.039,02-	6.961	0	0,00	6.961-	0,00
	44295002 Aufwendungen für Schülerbef. zu den Radv	7.364,55-	5.000-	7.919,39-	2.919-	0	0,00	2.919	0,00
	44295003 Landesweites Jugendticket	2.427.418,22-	2.000.000-	848.176,79-	1.151.823	0	0,00	1.151.823-	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendun gen	849.009,34-	918.500-	1.090.039,92-	171.540-	0	139.215,00-	32.325	13.592,00-
	44310001 Bücher und Zeitungen	158.138,26-	139.950-	146.722,37-	6.772-	0	0,00	6.772	0,00
	44310002 Postgebühren	270.071,05-	254.200-	260.831,63-	6.632-	0	0,00	6.632	0,00
	44310003 Fernmeldegebühren	182.002,11-	176.930-	189.798,78-	12.869-	0	0,00	12.869	0,00
	44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	174.570,22-	190.550-	163.380,49-	27.170	0	0,00	27.170-	0,00
	44310005 Sonstige Geschäftsausgaben	396.203,53-	420.150-	431.138,73-	10.989-	0	0,00	10.989	0,00
	44310006 Geschäftsausgaben Wahlen	215,00-	70.000-	64.636,62-	5.363	0	0,00	5.363-	0,00
	44310007 Geschäftsausgaben oberste Kreisorgane	135.308,38-	175.000-	178.664,64-	3.665-	0	0,00	3.665	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310008 Geschäftsausgaben Veranstaltungen	22.625,40-	70.000-	25.676,22-	44.324	0	0,00	44.324-	0,00
	44310010 Aufwand Anschlussunterbringu ng	24.937,76-	0	28.556,60-	28.557-	0	0,00	28.557	0,00
	44310011 Ausgaben außerhalb der Pauschalrevision	1.210,00-	5.000-	912,52-	4.087	0	0,00	4.087-	0,00
	44310100 Geschäftsaufwendun gen (Schulbudget)	401.809,78-	283.400-	251.577,27-	31.823	0	0,00	31.823-	0,00
	44310101 Bücher und Zeitungen (Schulbudget)	23.973,23-	39.900-	26.842,50-	13.058	0	0,00	13.058-	0,00
	44310102 Postgebühren (Schulbudget)	9.042,65-	21.150-	7.233,60-	13.916	0	0,00	13.916-	0,00
	44310103 Fernmeldegebühren (Schulbudget)	76.119,31-	80.800-	77.031,03-	3.769	0	0,00	3.769-	0,00
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	897.868,63-	916.683-	886.003,81-	30.679	0	0,00	30.679-	0,00
	44410098 § 50a Steuer	2.302,99-	0	3.860,73-	3.861-	0	0,00	3.861	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	452.545,03-	487.000-	437.357,14-	49.643	0	0,00	49.643-	0,00
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	26.585,13-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.099.740,47-	1.652.545-	1.418.695,95-	233.849	0	0,00	233.849-	0,00
	44580002 Erstattungen an Jugendbegleiter	2.365,96-	0	3.840,00-	3.840-	0	0,00	3.840	0,00
	44820000 Säumniszuschläge	888,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	44910001 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	0,98-	0	1,22-	1-	0	0,00	1	0,00
	44990000 Globaler Minderaufwand	0,00	1.100.000	0,00	1.100.000-	0	0,00	1.100.000	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	296.609.496,92-	321.305.042-	331.517.465,62-	10.212.423-	1.028.749	4.043.914,00-	7.197.258	3.624.382,00-
20	= Ordentliches Ergebnis	1.658.971,20	4.271.176-	5.544.150,40	9.815.326	1.028.749	4.043.914,00-	12.830.491-	3.624.382,00-
21	+ Außerordentliche Erträge	363.037,82	0	87.211,43	87.211	0	0,00	87.211-	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	10.670,28-	0	42.122,19-	42.122-	0	0,00	42.122	0,00
23	= Sonderergebnis	352.367,54	0	45.089,24	45.089	0	0,00	45.089-	0,00
24	= Gesamtergebnis	2.011.338,74	4.271.176-	5.589.239,64	9.860.416	1.028.749	4.043.914,00-	12.875.581-	3.624.382,00-
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.658.971,20-	0	5.544.150,40-	5.544.150-	0	0,00	5.544.150	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über- tragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	352.367,54-	0	45.089,24-	45.089-	0	0,00	45.089	0,00
36	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital (§23 Satz 4 GemHVO)	38.388.930,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

2.2 Gesamtfinanzrechnung

Nr	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	1.504.443,25	1.475.000	1.950.493,03	475.493	0	0,00	475.493-	0,00
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.707.341,62	253.934.658	271.016.101,53	17.081.443	0	0,00	17.081.443-	0,00
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen	11.061.362,06	10.148.600	12.827.529,08	2.678.929	0	0,00	2.678.929-	0,00
4 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	421.726,87	418.080	407.757,78	10.322-	0	0,00	10.322	0,00
5 +	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	3.284.831,39	3.309.260	3.501.786,67	192.527	0	0,00	192.527-	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.880.982,12	46.002.273	39.948.666,54	6.053.606-	0	0,00	6.053.606	0,00
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	780.317,39	300.026	871.182,31	571.156	0	0,00	571.156-	0,00
8 +	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	85.866,87	80.000	82.741,04	2.741	0	0,00	2.741-	0,00
9 =	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.726.871,57	315.667.897	330.606.257,98	14.938.361	0	0,00	14.938.361-	0,00
10 -	Personalauszahlungen	57.271.977,08-	62.789.133-	62.676.201,21-	112.932	0	0,00	112.932-	0,00
11 -	Versorgungsauszahlungen	642,80	0	642,80-	643-	0	0,00	643	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.513.819,24-	28.543.303-	29.977.886,30-	1.434.584-	1.028.749	3.254.699,00-	791.366-	2.899.790,00-
13 -	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	291.295,78-	430.020-	344.259,70-	85.760	0	0,00	85.760-	0,00
14 -	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	195.786.227,53-	211.015.440-	217.445.386,74-	6.429.946-	0	0,00	6.429.946	0,00
15 -	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.747.184,95-	12.825.918-	11.616.885,12-	1.209.033	0	789.215,00-	1.998.248-	724.592,00-
16 =	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.609.861,78-	315.603.814-	322.061.261,87-	6.457.448-	1.028.749	4.043.914,00-	3.442.283	3.624.382,00-
17 =	Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	8.117.009,79	64.083	8.544.996,11	8.480.913	1.028.749	4.043.914,00-	11.496.078-	3.624.382,00-
18 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	967.854,61	2.505.000	5.153.835,53	2.648.836	0	0,00	2.648.836-	0,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	618.222,00	151.000	91.174,20	59.826-	0	0,00	59.826	0,00
21 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	35.000	35.000,00	0	0	0,00	0	0,00
22 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.071.006,24	0	11.083,79	11.084	0	0,00	11.084-	0,00
23 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.657.082,85	2.691.000	5.291.093,52	2.600.094	0	0,00	2.600.094-	0,00
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	214.025,00-	1.000-	325.514,79-	324.515-	0	420.000,00-	95.485-	95.000,00-
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.100.294,46-	2.710.000-	1.618.925,25-	1.091.075	0	1.053.151,00-	2.144.226-	2.084.100,00-
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.931.443,96-	2.269.550-	1.821.997,41-	447.553	0	1.734.162,00-	2.181.715-	2.365.374,00-
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	300,00-	300-	700,00-	400-	0	0,00	400	0,00

Nr	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.436.278,39-	7.446.000-	6.076.249,00-	1.369.751	0	9.082.000,00-	10.451.751-	11.663.192,00-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	310.174,42-	597.660-	319.485,86-	278.174	0	40.212,00-	318.386-	367.100,00-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.992.516,23-	13.024.510-	10.162.872,31-	2.861.638	0	12.329.525,00-	15.191.163-	16.574.766,00-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	14.335.433,38-	10.333.510-	4.871.778,79-	5.461.731	0	12.329.525,00-	17.791.256-	16.574.766,00-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.218.423,59-	10.269.427-	3.673.217,32	13.942.644	1.028.749	16.373.439,00-	29.287.334-	20.199.148,00-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	4.400.000,00	5.000.000	1.800.000,00	3.200.000-	0	0,00	3.200.000	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.251.109,35-	2.410.000-	2.471.370,87-	61.371-	0	0,00	61.371	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.148.890,65	2.590.000	671.370,87-	3.261.371-	0	0,00	3.261.371	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	4.069.532,94-	7.679.427-	3.001.846,45	10.681.273	1.028.749	16.373.439,00-	26.025.963-	20.199.148,00-
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	181.776.057,39		52.186.381,42					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	170.963.075,76-		35.477.113,21-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	10.812.981,63		16.709.268,21					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.915.557,40		12.659.006,09					
41	+ Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	6.743.448,69		19.711.114,66					
42	= Endbestand Zahlungsmittel	12.659.006,09		32.370.120,75					

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

- **Kommunikation und Kultur**

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 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	126.238,56	131.000	124.128,22	6.872-	0	0,00	6.872	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.374,53	2.375	2.374,53	0-	0	0,00	0	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	50.734,06	42.080	42.872,62	793	0	0,00	793-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.832,05	14.211	12.443,50	1.768-	0	0,00	1.768	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.475,71	49.208	49.208,24	0-	0	0,00	0	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.666,52	0	5.149,77	5.150	0	0,00	5.150-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	318.321,43	238.874	236.176,88	2.697-	0	0,00	2.697	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.132.293,32-	1.132.453-	1.087.601,99-	44.851	0	0,00	44.851-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.322,38-	269.979-	234.938,95-	35.040	0	0,00	35.040-	0,00
15	- Abschreibungen	21.182,98-	20.354-	21.631,99-	1.278-	0	0,00	1.278	0,00
17	- Transferaufwendungen	820.629,89-	848.320-	848.111,93-	208	0	0,00	208-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	430.233,01-	470.402-	474.478,73-	4.077-	0	0,00	4.077	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.482.661,58-	2.741.507-	2.666.763,59-	74.743	0	0,00	74.743-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.164.340,15-	2.502.633-	2.430.586,71-	72.046	0	0,00	72.046-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.620.086,85	3.647.246	3.669.467,70	22.222	0	0,00	22.222-	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.169.942,99-	3.017.915-	3.093.995,95-	76.081-	0	0,00	76.081	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	7.423,59-	7.235-	7.356,54-	121-	0	0,00	121	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	442.720,27	622.096	568.115,21	53.981-	0	0,00	53.981	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	1.721.619,88-	1.880.537-	1.862.471,50-	18.065	0	0,00	18.065-	0,00

THH0

Landrat

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.719,68	236.499	225.133,18	11.366-	0	0,00	11.366	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.472.043,64-	2.721.153-	2.617.686,21-	103.467	0	0,00	103.467-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.210.323,96-	2.484.654-	2.392.553,03-	92.101	0	0,00	92.101-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.500,00-	4.000-	4.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	2.000,00-	2.000-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.500,00-	4.000-	4.000,00-	0	0	2.000,00-	2.000-	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	9.500,00-	4.000-	4.000,00-	0	0	2.000,00-	2.000-	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.219.823,96-	2.488.654-	2.396.553,03-	92.101	0	2.000,00-	94.101-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	120.611,82	74.495	74.495,24	0-	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	562.123,52-	534.711-	543.836,17-	9.125-	0	0,00	9.125	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	441.511,70-	460.216-	469.340,93-	9.125-	0	0,00	9.125	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.672,98	10.713	10.713,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	93.427,99-	101.784-	111.339,76-	9.555-	0	0,00	9.555	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	82.755,01-	91.071-	100.626,76-	9.555-	0	0,00	9.555	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	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	38.692,00-	59.575-	35.552,72-	24.022	0	0,00	24.022-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	38.692,00-	59.575-	35.552,72-	24.022	0	0,00	24.022-	0,00

THH0 Landrat
1222-010 Einwohnerwesen

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	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	1.416,76-	2.500-	2.554,34-	54-	0	0,00	54	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.416,76-	2.500-	2.554,34-	54-	0	0,00	54	0,00

THH0 Landrat
1114-020 Zentrale Funktionen

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.404,52	11	0,00	11-	0	0,00	11	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	96.433,74-	98.965-	78.781,00-	20.184	0	0,00	20.184-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	92.029,22-	98.954-	78.781,00-	20.173	0	0,00	20.173-	0,00

THH0 Landrat
1123-020 Justizariat

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	492,98	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.953,62-	22.212-	28.556,86-	6.344-	0	0,00	6.344	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	22.460,64-	22.212-	28.556,86-	6.344-	0	0,00	6.344	0,00

THH0 Landrat
1130-040 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	12.959,93	0	98,68	99	0	0,00	99-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	257.603,96-	290.818-	272.169,34-	18.648	0	0,00	18.648-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	244.644,03-	290.818-	272.070,66-	18.747	0	0,00	18.747-	0,00

THH0 Landrat
2520-040 Kommunale Museen

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	70.568,27	63.175	65.842,01	2.667	0	0,00	2.667-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	375.431,17-	584.622-	572.727,99-	11.894	0	0,00	11.894-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	304.862,90-	521.447-	506.885,98-	14.561	0	0,00	14.561-	0,00

THH0 Landrat
2521-040 Archive

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	109,20	180	129,45	51-	0	0,00	51	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	113.060,86-	102.325-	51.668,64-	50.656	0	0,00	50.656-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	112.951,66-	102.145-	51.539,19-	50.606	0	0,00	50.606-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I25210401001: Erwerb Anlagevermögen Archiv									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	2.000,00-	2.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.425,18	4.000	2.976,72	1.023-	0	0,00	1.023	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	749.586,49-	771.001-	794.165,34-	23.164-	0	0,00	23.164	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	741.161,31-	767.001-	791.188,62-	24.187-	0	0,00	24.187	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I26200401001: Investitionskostenzuschuss Musikschule									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	9.500,00-	4.000-	4.000,00-	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	90.076,55	86.300	81.921,78	4.378-	0	0,00	4.378	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	171.931,47-	172.994-	175.411,43-	2.417-	0	0,00	2.417	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	81.854,92-	86.694-	93.489,65-	6.795-	0	0,00	6.795	0,00

Teilhaushalt 1

Verwaltung, Finanzen und Schulen

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

1112-100 Steuerungsunterstützung

- **Personalrat**

1114-102 Zentrale Funktionen

- **Personal und Organisation**

1120-110 Organisation und EDV

1121-110 Personalwesen

1123-110 Justizariat

1125-110 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

1126-110 Zentrale Dienstleistungen

- **Finanzen**

1112-120 Steuerungsunterstützung / Controlling

1122-120 Finanzverwaltung, Kasse

1132-120 Abgabewesen

3140-120 Soziale Einrichtungen

4110-120 Krankenhäuser

5730-120 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

- **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
314006-130	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge
4210-130	Förderung des Sports

- **IT & Digitalisierung**

1120-150	Organisation und EDV
----------	----------------------

THH1

Verwaltung, Finanzen und Schulen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.482.621,81	7.893.566	8.470.593,45	577.028	0	0,00	577.028-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	498.223,11	505.663	498.639,75	7.023-	0	0,00	7.023	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	152.649,33	139.000	150.194,46	11.194	0	0,00	11.194-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	609.082,35	557.260	721.982,56	164.723	0	0,00	164.723-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	532.338,15	724.565	800.597,18	76.032	0	0,00	76.032-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	6,00	26	10,50	16-	0	0,00	16	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	233.145,63	50.000	200.118,51	150.119	0	0,00	150.119-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.508.066,38	9.870.080	10.842.136,41	972.056	0	0,00	972.056-	0,00
12	- Personalaufwendungen	11.408.015,38-	11.819.862-	12.040.504,51-	220.643-	0	0,00	220.643	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.357.252,90-	18.170.575-	18.849.964,18-	679.389-	1.028.749	2.486.799,00-	778.661-	2.301.590,00-
15	- Abschreibungen	3.757.488,05-	3.687.446-	3.837.646,97-	150.201-	0	0,00	150.201	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	20-	3,00-	17	0	0,00	17-	0,00
17	- Transferaufwendungen	5.881.599,70-	8.504.920-	8.866.773,24-	361.853-	0	0,00	361.853	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.487.903,77-	2.863.105-	2.796.005,59-	67.099	0	0,00	67.099-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	38.892.259,80-	45.045.928-	46.390.897,49-	1.344.970-	1.028.749	2.486.799,00-	113.080-	2.301.590,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	28.384.193,42-	35.175.848-	35.548.761,08-	372.914-	1.028.749	2.486.799,00-	1.085.136-	2.301.590,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	14.227.894,71	14.680.485	15.246.192,53	565.708	0	0,00	565.708-	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	489.914,27-	567.041-	572.569,72-	5.528-	0	0,00	5.528	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	520.773,41-	487.134-	498.791,39-	11.657-	0	0,00	11.657	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	13.217.207,03	13.626.309	14.174.831,42	548.522	0	0,00	548.522-	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	15.166.986,39-	21.549.538-	21.373.929,66-	175.609	1.028.749	2.486.799,00-	1.633.659-	2.301.590,00-

THH1

Verwaltung, Finanzen und Schulen

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.805.502,57	9.364.417	10.155.099,91	790.683	0	0,00	790.683-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.058.941,66-	41.358.482-	44.693.662,48-	3.335.181-	1.028.749	2.486.799,00-	1.877.131	2.301.590,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	27.253.439,09-	31.994.065-	34.538.562,57-	2.544.498-	1.028.749	2.486.799,00-	1.086.448	2.301.590,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	57.210,50	0	28.865,00	28.865	0	0,00	28.865-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	618.222,00	150.000	16.240,00	133.760-	0	0,00	133.760	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	35.000,00	35.000	0	0,00	35.000-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	675.432,50	150.000	80.105,00	69.895-	0	0,00	69.895	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	213.825,00-	0	324.914,96-	324.915-	0	420.000,00-	95.085-	95.000,00-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	174.451,34-	1.100.000-	212.361,09-	887.639	0	357.000,00-	1.244.639-	1.203.400,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	501.347,15-	919.850-	945.484,54-	25.635-	0	1.094.189,00-	1.068.554-	1.069.274,00-
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	300,00-	300-	700,00-	400-	0	0,00	400	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.335.000,00-	5.747.000-	5.557.761,37-	189.239	0	1.618.000,00-	1.807.239-	3.000.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	203.845,30-	180.500-	211.225,36-	30.725-	0	23.212,00-	7.513	25.100,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.428.768,79-	7.947.650-	7.252.447,32-	695.203	0	3.512.401,00-	4.207.604-	5.392.774,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	8.753.336,29-	7.797.650-	7.172.342,32-	625.308	0	3.512.401,00-	4.137.709-	5.392.774,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	36.006.775,38-	39.791.715-	41.710.904,89-	1.919.190-	1.028.749	5.999.200,00-	3.051.261-	7.694.364,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.171,89	4.361	4.377,77	17	0	0,00	17-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	621.160,17-	659.648-	669.387,36-	9.740-	0	0,00	9.740	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	616.988,28-	655.287-	665.009,59-	9.723-	0	0,00	9.723	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	18.195,66	20.700	20.627,93	72-	0	0,00	72	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	403.992,68-	424.899-	420.395,23-	4.504	0	0,00	4.504-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	385.797,02-	404.200-	399.767,30-	4.432	0	0,00	4.432-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	269.195,42	2.209	2.209,80	1	0	0,00	1-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.222.799,79-	132.079-	129.803,03-	2.276	112.000	112.000,00-	2.276-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.953.604,37-	129.870-	127.593,23-	2.277	112.000	112.000,00-	2.277-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11201101001: Erwerb Anlagevermögen Telekommunikation									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.773,10-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11201101002: Erwerb Anlagevermögen EDV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	85.185,33-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	15.298,35-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	127.734,42	154.654	250.580,66	95.927	0	0,00	95.927-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.695.052,87-	3.738.342-	4.096.189,12-	357.847-	0	0,00	357.847	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.567.318,45-	3.583.688-	3.845.608,46-	261.920-	0	0,00	261.920	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11211101001: ALT Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11211101002: Erwerb Anlagevermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	7.224,97-	7.225-	0	0,00	7.225	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	8.092,00-	8.092-	0	0,00	8.092	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	91.469,94	92.880	83.902,89	8.977-	0	0,00	8.977	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	531.785,08-	544.069-	559.854,90-	15.786-	0	0,00	15.786	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	440.315,14-	451.188-	475.952,01-	24.764-	0	0,00	24.764	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	376,39	1.996	2.006,71	11	0	0,00	11-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	272.774,20-	271.532-	286.427,40-	14.895-	0	0,00	14.895	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	272.397,81-	269.536-	284.420,69-	14.885-	0	0,00	14.885	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11251101001: Erwerb Anlagevermögen KFZ									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.677,10-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11251107001: Veräußerung von beweglichen Verm.ggstd.									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.690,00	3.690	0	0,00	3.690-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	19.169,01	18.367	25.764,95	7.398	0	0,00	7.398-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.198.706,30-	981.590-	1.028.041,45-	46.452-	0	0,00	46.452	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.179.537,29-	963.223-	1.002.276,50-	39.054-	0	0,00	39.054	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11261101003: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	67.037,93-	127.000-	64.738,63-	62.261	0	0,00	62.261-	50.000,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	170.080,31-	8.000-	10.677,63-	2.678-	0	23.212,00-	20.534-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11261107001: Veräußerung von Vermögen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1.000,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	20.027,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	402.007,59-	323.940-	349.604,97-	25.665-	0	0,00	25.665	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	381.980,02-	323.940-	349.604,97-	25.665-	0	0,00	25.665	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	75.291,85	50.320	49.009,88	1.310-	0	0,00	1.310	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.333.008,95-	1.414.226-	1.556.358,30-	142.132-	0	0,00	142.132	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.257.717,10-	1.363.906-	1.507.348,42-	143.442-	0	0,00	143.442	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11221201001: Erwerb Anlagevermögen Kasse									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.939,62-	0	4.250,85-	4.251-	0	25.000,00-	20.749-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.456,39	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.872,93-	9.375-	10.763,02-	1.388-	0	0,00	1.388	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	8.416,54-	9.375-	10.763,02-	1.388-	0	0,00	1.388	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 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	1.535,50-	167.526-	1.525,58-	166.000	0	0,00	166.000-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.535,50-	167.526-	1.525,58-	166.000	0	0,00	166.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.202,21	62.000	63.700,00	1.700	0	0,00	1.700-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.620.246,32-	9.079.776-	9.617.749,85-	537.973-	0	0,00	537.973	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.610.044,11-	9.017.776-	9.554.049,85-	536.273-	0	0,00	536.273	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I41101201005: Inv.kost.zuschuss Gesundheitcampus BS									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.415.000,00-	2.700.000-	1.285.000,00-	1.415.000	0	1.585.000,00-	3.000.000-	3.000.000,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I41101201006: EB Gesundheitspark Hochrhein									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.100.000,00-	3.000.000-	3.000.000,00-	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6,00	6	7,50	2	0	0,00	2-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,94-	0	1,19-	1-	0	0,00	1	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	5,06	6	6,31	0	0	0,00	0-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I57301201001: Beteiligung Wirtschafts Betr. u Einr.									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	300,00-	300-	700,00-	400-	0	0,00	400	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	117.696,91	101.000	121.144,96	20.145	0	0,00	20.145-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	275.474,70-	276.877-	295.560,97-	18.684-	0	0,00	18.684	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	157.777,79-	175.877-	174.416,01-	1.461	0	0,00	1.461-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11211301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.155,60-	0	1.558,20-	1.558-	0	0,00	1.558	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	80.832,14	86.865	84.948,85	1.916-	0	0,00	1.916	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.966.587,50-	4.022.478-	4.308.027,09-	285.549-	122.498	2.085.044,00-	1.676.997-	1.732.550,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.885.755,36-	3.935.613-	4.223.078,24-	287.465-	122.498	2.085.044,00-	1.675.081-	1.732.550,00-

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241300001: Baumaßnahmen Schulen									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000-	0,00	250.000	0	0,00	250.000-	250.000,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241300002: Baumaßnahmen Zentrales Gebäudemanagement									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	188.265,28-	650.000-	253.574,81-	396.425	0	357.000,00-	753.425-	753.400,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241300003: Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000-	0,00	200.000	0	0,00	200.000-	200.000,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.274,00-	0	23.419,20-	23.419-	0	0,00	23.419	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241301009: Investitionskostenzuschuss									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	47.000-	92.761,37-	45.761-	0	33.000,00-	12.761	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241307002: Veräußerung Grundstücke u. Gebäude									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	610.000,00	150.000	0,00	150.000-	0	0,00	150.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241360001: Erwerb von Grundstücke u. Gebäude									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	324.914,96-	324.915-	0	420.000,00-	95.085-	95.000,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241361001: Erwerb Anlagevermögen f. Liegenschaften									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	69.913,04-	400.000-	274.365,51-	125.634	0	520.000,00-	645.634-	609.700,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11241381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.130,90-	0	16.394,28-	16.394-	0	0,00	16.394	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	188.769,00	187.580	189.434,54	1.855	0	0,00	1.855-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	50.568,54-	43.053-	51.044,29-	7.992-	0	0,00	7.992	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	138.200,46	144.527	138.390,25	6.137-	0	0,00	6.137	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11331307001: Grundstückserlöse									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.457,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	76.980,05	79.320	79.334,89	15	0	0,00	15-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.474,55-	16.270-	10.757,11-	5.513	0	10.000,00-	15.513-	15.422,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	69.505,50	63.050	68.577,78	5.528	0	10.000,00-	15.528-	15.422,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	88.974,00	87.000	87.514,89	515	0	0,00	515-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.007,25-	11.727-	8.273,09-	3.454	0	0,00	3.454-	5.954,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	81.966,75	75.273	79.241,80	3.969	0	0,00	3.969-	5.954,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200106911: Schulkiga SBBZ Körperl. Entw.Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.100-	0,00	2.100	0	0,00	2.100-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	873.378,74	882.482	985.159,77	102.678	0	0,00	102.678-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.379.832,39-	1.634.154-	2.245.972,81-	611.819-	171.780	9.843,00-	773.756	95.652,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	506.453,65-	751.672-	1.260.813,04-	509.141-	171.780	9.843,00-	671.078	95.652,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21200202 SBBZ Lernen Bad Säckingen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	363.996,66	366.883	390.338,12	23.455	0	0,00	23.455-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	506.183,11-	521.800-	572.525,97-	50.726-	149.585	0,00	200.311	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	142.186,45-	154.917-	182.187,85-	27.271-	149.585	0,00	176.856	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21200203 SBBZ Lernen Tiengen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	281.427,98	286.988	351.859,26	64.871	0	0,00	64.871-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	356.280,43-	448.597-	503.114,66-	54.517-	0	9.843,00-	44.674	79.344,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	74.852,45-	161.609-	151.255,40-	10.354	0	9.843,00-	20.197-	79.344,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21200204 SBBZ Lernen Waldshut

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	227.954,10	228.611	242.962,39	14.351	0	0,00	14.351-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	517.368,85-	663.756-	1.170.332,18-	506.576-	22.195	0,00	528.771	16.308,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	289.414,75-	435.145-	927.369,79-	492.225-	22.195	0,00	514.420	16.308,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200202911: SBBZ Lernen Bad Säckingen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.000-	0,00	7.000	0	0,00	7.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200202913: SBBZ Lernen Bad Säckingen -Digitalpakt									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.013,43-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200203911: SBBZ Lernen Tiengen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000-	0,00	3.000	0	0,00	3.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200204911: SBBZ Lernen Waldshut Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	1.829,00-	171	0	0,00	171-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	843.499,51	879.229	1.067.077,06	187.848	0	0,00	187.848-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.304.907,21-	1.388.329-	1.481.974,80-	93.646-	99.271	0,00	192.917	6.282,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	461.407,70-	509.100-	414.897,74-	94.202	99.271	0,00	5.069	6.282,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	843.499,51	879.229	1.067.077,06	187.848	0	0,00	187.848-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.304.907,21-	1.388.329-	1.481.974,80-	93.646-	99.271	0,00	192.917	6.282,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	461.407,70-	509.100-	414.897,74-	94.202	99.271	0,00	5.069	6.282,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 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 veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200300911: SBBZ Geistige Entwick.Tieng. Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.409,18-	5.000-	2.212,44-	2.788	0	0,00	2.788-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	111.960,00	114.280	80.010,89	34.269-	0	0,00	34.269	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.461,15-	25.290-	8.126,27-	17.164	0	20.700,00-	37.864-	39.877,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	98.498,85	88.990	71.884,62	17.105-	0	20.700,00-	3.595-	39.877,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200304911: SBBZ Sprache Tiengen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	0,00	2.000	0	0,00	2.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	249.185,16	235.431	269.453,16	34.022	0	0,00	34.022-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	899.265,38-	941.092-	1.180.207,52-	239.116-	99.510	0,00	338.626	9.068,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	650.080,22-	705.661-	910.754,36-	205.094-	99.510	0,00	304.604	9.068,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200305911: SBBZ Körp.u.mot.Entw.Tiengen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.500-	1.824,82-	675	0	0,00	675-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	27.467,90	28.152	28.166,89	15	0	0,00	15-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.002,41-	5.219-	3.282,06-	1.937	0	3.500,00-	5.437-	5.316,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.465,49	22.933	24.884,83	1.952	0	3.500,00-	5.452-	5.316,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.897.586,14	6.242.276	6.649.783,87	407.508	0	0,00	407.508-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.356.576,54-	7.651.615-	7.209.599,08-	442.016	535.690	245.712,00-	152.038-	351.919,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	541.009,60	1.409.339-	559.815,21-	849.524	535.690	245.712,00-	559.546-	351.919,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	877.683,66	677.675	766.936,87	89.262	0	0,00	89.262-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.157.013,52-	1.224.012-	1.057.412,63-	166.599	0	32.304,00-	198.903-	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	279.329,86-	546.337-	290.475,76-	255.861	0	32.304,00-	288.165-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.603.556,14	1.567.411	1.655.700,19	88.289	0	0,00	88.289-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.100.990,64-	2.498.739-	2.494.824,94-	3.914	307.750	0,00	303.836	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	497.434,50-	931.328-	839.124,75-	92.203	307.750	0,00	215.547	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.500,00	20.000	16.000,00	4.000-	0	0,00	4.000	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.681,72-	35.066-	33.537,83-	1.528	1.582	0,00	54	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.181,72-	15.066-	17.537,83-	2.472-	1.582	0,00	4.054	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.169.952,02	978.214	932.320,37	45.894-	0	0,00	45.894	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	680.030,35-	900.885-	859.835,08-	41.050	0	213.408,00-	254.458-	282.626,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	489.921,67	77.329	72.485,29	4.844-	0	213.408,00-	208.564-	282.626,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.186.403,40	1.139.963	1.210.241,67	70.279	0	0,00	70.279-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	778.386,82-	945.800-	936.652,01-	9.148	13.831	0,00	4.683	69.293,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	408.016,58	194.163	273.589,66	79.426	13.831	0,00	65.595-	69.293,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	570.657,46	509.881	539.257,69	29.377	0	0,00	29.377-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	422.440,07-	559.646-	541.313,41-	18.332	74.575	0,00	56.243	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	148.217,39	49.765-	2.055,72-	47.709	74.575	0,00	26.866	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.227.671,99	1.189.132	1.269.447,61	80.316	0	0,00	80.316-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.098.002,33-	1.388.081-	1.207.643,29-	180.437	137.952	0,00	42.485-	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	129.669,66	198.949-	61.804,32	260.753	137.952	0,00	122.801-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I21300101911: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget

9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	115.481,18-	80.000-	286.606,54-	206.607-	0	0,00	206.607	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.855,19-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I21300101971: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.365,00	0	11.550,00	11.550	0	0,00	11.550-	0,00
---	---	----------	---	-----------	--------	---	------	---------	------

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I21300102911: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget

9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56.648,04-	100.000-	78.568,13-	21.432	0	0,00	21.432-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	5.756,63-	0	40.820,74-	40.821-	0	0,00	40.821	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I21300102961: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
---	--	-----------	---	------	---	---	------	---	------

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I21300103911: Fachschule für Technik Schulbudget

9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.813,99-	0	46.450,94-	46.451-	0	0,00	46.451	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	11.944,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I21300201911: Kfm. Schulen Bad Säckingen Schulbudget

9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.500,72-	25.000-	32.626,33-	7.626-	0	0,00	7.626	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	1.855,19-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300202911: Kfm. Schulen Waldshut Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.658,41-	50.000-	14.938,90-	35.061	0	0,00	35.061-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300301911: Hausw. Schulen Bad Säckingen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.173,18-	10.000-	4.885,81-	5.114	0	0,00	5.114-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.236,81-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300301971: Hausw. Schulen Bad Säckingen Schulbudget									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.200,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300302911: Hausw. Schulen Waldshut Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.463,06-	50.000-	44.829,32-	5.171	0	0,00	5.171-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300304012: Staatl. Pflegeschule WT bewegliches AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.251,24-	0	15.776,14-	15.776-	0	0,00	15.776	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21301306001: Digitalisierung Kreisschulen §17a FAG									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	463.716,00-	463.716-	286.294,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21301306002: Schulraumförderung									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.210,50	0	24.876,00	24.876	0	0,00	24.876-	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	64.804,00-	64.804-	89.680,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 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	142,80-	2.000-	4.000,00-	2.000-	0	0,00	2.000	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	142,80-	2.000-	4.000,00-	2.000-	0	0,00	2.000	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	276.286,58	244.216	293.529,52	49.314	0	0,00	49.314-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.244.386,61-	1.352.124-	1.657.151,25-	305.027-	0	0,00	305.027	600,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	968.100,03-	1.107.908-	1.363.621,73-	255.714-	0	0,00	255.714	600,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21501301003: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.004,98-	12.050-	11.923,92-	126	0	0,00	126-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	0	4.069,80-	4.070-	0	0,00	4.070	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21501306001: Kreismedienzentrum Zuw. Allgemein									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.989,00	3.989	0	0,00	3.989-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	48.794,00	75.000	85.524,70	10.525	0	0,00	10.525-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	149.339,44-	185.325-	166.432,02-	18.893	0	0,00	18.893-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	100.545,44-	110.325-	80.907,32-	29.418	0	0,00	29.418-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.640,50-	250	9.537,47-	9.787-	0	0,00	9.787	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.916.544,83-	6.028.027-	5.539.583,97-	488.443	0	0,00	488.443-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.930.185,33-	6.027.777-	5.549.121,44-	478.656	0	0,00	478.656-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	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	2.045,18-	4.985-	4.055,60-	930	0	0,00	930-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.045,18-	4.985-	4.055,60-	930	0	0,00	930-	0,00

THH1 **Verwaltung, Finanzen und Schulen**
1120-150 **Organisation und EDV**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	219.506	328.401,80	108.896	0	0,00	108.896-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.710.360-	3.490.748,16-	219.612	112.000-	0,00	331.612-	38.950,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	3.490.854-	3.162.346,36-	328.508	112.000-	0,00	440.508-	38.950,00-

THH1 **Verwaltung, Finanzen und Schulen**
1120-150 **Organisation und EDV**

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I11201501001: Erwerb Anlagevermögen Digitalisierung									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	138.000-	111.766,25-	26.234	0	0,00	26.234-	25.100,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11201501002: Erwerb Anlagevermögen IT									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	32.200-	19.200,69-	12.999	0	20.669,00-	33.668-	33.600,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	34.500-	35.370,13-	870-	0	0,00	870	0,00

Teilhaushalt 2

Mobilität, Ordnung und Kommunales

- **Dezernat 2 – Mobilität, Ordnung und Kommunales**
- **Ordnungsamt**
 - 1123-210 Justizariat
 - 1126-210 Zentrale Dienstleistungen
 - 1220-210 Ordnungswesen
 - 1221-210 Verkehrswesen
 - 1222-210 Einwohnerwesen
 - 1223-210 Personenstandswesen
 - 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

- **Kommunalaufsicht und Rechnungsprüfung**

- 1113-250 Rechnungsprüfung
- 1131-250 Kommunalaufsicht
- 1210-250 Statistik und Wahlen

- **Wirtschaft und Mobilität**

- 1210-260 Statistik und Wahlen
- 2140-260 Schülerbezogene Leistungen
- 5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV
- 5710-260 Wirtschaftsförderung
- 5750-260 Tourismus

THH2

Mobilität, Ordnung und Kommunales

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.808.316,42	18.168.670	18.371.302,64	202.633	0	0,00	202.633-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	885.907,72	855.460	1.011.143,67	155.684	0	0,00	155.684-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11,80	7.000	47,20	6.953-	0	0,00	6.953	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.328.244,76	1.574.500	1.752.474,55	177.975	0	0,00	177.975-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.565.900,84	7.965.579	7.385.183,34	580.396-	0	0,00	580.396	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	201.027,77	0	82.783,35	82.783	0	0,00	82.783-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	30.789.409,31	28.571.209	28.602.934,75	31.726	0	0,00	31.726-	0,00
12	- Personalaufwendungen	12.457.325,69-	13.537.655-	13.630.428,20-	92.773-	0	0,00	92.773	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.599.910,25-	6.680.667-	6.597.149,50-	83.518	0	767.900,00-	851.418-	598.200,00-
15	- Abschreibungen	2.092.833,32-	1.846.896-	2.299.261,85-	452.366-	0	0,00	452.366	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.489,60-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	12.221.180,75-	11.010.658-	10.572.278,28-	438.380	0	0,00	438.380-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.309.246,84-	8.888.454-	6.825.454,85-	2.062.999	0	789.215,00-	2.852.214-	718.592,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	41.687.986,45-	41.964.331-	39.924.572,68-	2.039.758	0	1.557.115,00-	3.596.873-	1.316.792,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.898.577,14-	13.393.122-	11.321.637,93-	2.071.484	0	1.557.115,00-	3.628.599-	1.316.792,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.275.819,89	2.999.403	3.110.456,95	111.053	0	0,00	111.053-	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	6.979.707,12-	6.726.227-	7.167.218,00-	440.991-	0	0,00	440.991	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	238.638,93-	194.571-	236.866,96-	42.296-	0	0,00	42.296	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	3.942.526,16-	3.921.394-	4.293.628,01-	372.234-	0	0,00	372.234	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	14.841.103,30-	17.314.516-	15.615.265,94-	1.699.250	0	1.557.115,00-	3.256.365-	1.316.792,00-

THH2

Mobilität, Ordnung und Kommunales

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.305.587,72	27.715.749	28.569.424,98	853.676	0	0,00	853.676-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.893.242,33-	40.117.435-	37.421.805,53-	2.695.629	0	1.557.115,00-	4.252.744-	1.316.792,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	9.587.654,61-	12.401.686-	8.852.380,55-	3.549.305	0	1.557.115,00-	5.106.420-	1.316.792,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	875.893,35	2.480.000	5.124.970,53	2.644.971	0	0,00	2.644.971-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.000	71.066,33	70.066	0	0,00	70.066-	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.071.006,24	0	11.083,79	11.084	0	0,00	11.084-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.946.899,59	2.481.000	5.207.120,65	2.726.121	0	0,00	2.726.121-	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	200,00-	1.000-	599,83-	400	0	0,00	400-	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.925.843,12-	1.610.000-	1.406.564,16-	203.436	0	696.151,00-	899.587-	880.700,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.311.817,38-	1.151.700-	733.241,40-	418.459	0	554.900,00-	973.359-	1.147.100,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.091.778,39-	1.695.000-	514.487,63-	1.180.512	0	7.464.000,00-	8.644.512-	8.663.192,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	68.963,12-	358.600-	76.100,50-	282.500	0	0,00	282.500-	300.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.398.602,01-	4.816.300-	2.730.993,52-	2.085.306	0	8.715.051,00-	10.800.357-	10.990.992,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.451.702,42-	2.335.300-	2.476.127,13	4.811.427	0	8.715.051,00-	13.526.478-	10.990.992,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	15.039.357,03-	14.736.986-	6.376.253,42-	8.360.732	0	10.272.166,00-	18.632.898-	12.307.784,00-

**THH2
1123-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Justizariat**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	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	32.294,26-	34.019-	33.764,48-	254	0	0,00	254-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	32.294,26-	34.019-	33.764,48-	254	0	0,00	254-	0,00

**THH2
1126-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Zentrale Dienstleistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.636,00	5.500	4.004,00	1.496-	0	0,00	1.496	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	458.092,96-	487.670-	520.889,78-	33.220-	0	0,00	33.220	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	452.456,96-	482.170-	516.885,78-	34.716-	0	0,00	34.716	0,00

**THH2
1220-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Ordnungswesen**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	149.496,95	132.700	132.172,84	527-	0	0,00	527	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	511.198,47-	523.216-	540.341,76-	17.125-	0	0,00	17.125	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	361.701,52-	390.516-	408.168,92-	17.652-	0	0,00	17.652	0,00

**THH2
1221-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Verkehrswesen**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	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	154.640,21-	195.811-	185.943,40-	9.867	0	0,00	9.867-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	154.640,21-	195.811-	185.943,40-	9.867	0	0,00	9.867-	0,00

**THH2
1222-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Einwohnerwesen**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	459.095,09	323.000	579.346,22	256.346	0	0,00	256.346-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.468.562,44-	1.987.189-	2.092.778,99-	105.590-	0	129.130,00-	23.540-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.009.467,35-	1.664.189-	1.513.432,77-	150.757	0	129.130,00-	279.887-	0,00

**THH2
1222-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Einwohnerwesen**

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12222101001: Erwerb Anlageverm. Ausländerabt.									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.600,09-	13.700-	11.095,56-	2.604	0	0,00	2.604-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	3.600-	0,00	3.600	0	0,00	3.600-	0,00

**THH2
1223-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Personenstandswesen**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.218,90	4.500	4.069,70	430-	0	0,00	430	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.608,83-	25.809-	26.016,29-	208-	0	0,00	208	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	17.389,93-	21.309-	21.946,59-	638-	0	0,00	638	0,00

**THH2
1260-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Brandschutz**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	370.363,65	295.572	380.083,12	84.511	0	0,00	84.511-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.901.597,37-	1.926.351-	1.960.940,54-	34.590-	0	0,00	34.590	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.531.233,72-	1.630.778-	1.580.857,42-	49.921	0	0,00	49.921-	0,00

**THH2
1260-210**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Brandschutz**

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12602101001: Erwerb Anlagevermögen digit. Alarm.									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	171.801,45-	162.000-	95.786,53-	66.213	0	0,00	66.213-	9.200,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	11.242,17-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12602101003: Erwerb AV Feuerlöschwesen Allgemein									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000-	0,00	50.000	0	0,00	50.000-	50.000,00-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	227.616,27-	21.000-	4.583,79	25.584	0	0,00	25.584-	11.000,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	57.720,95-	55.000-	54.740,00-	260	0	0,00	260-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12602101004: Erwerb AV Feuerlöschwesen Fahrzeuge									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.721,40-	125.000-	99.698,38-	25.302	0	50.000,00-	75.302-	76.700,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12602106001: Zuw. und Zuschüsse v. Land - Feuerlöschw									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	91.807,00	0	27.692,80	27.693	0	0,00	27.693-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12602106002: Zuweisungen und Zuschüsse digit. Alarm.									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	75.000,00	40.000	0,00	40.000-	0	0,00	40.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12602107001: Veräußerung von bew. Sachen Feuerlöschw.									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	2.400,00	2.400	0	0,00	2.400-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12602161002: Investitionskostenzuschuss									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	100.475,27-	100.475-	0	0,00	100.475	0,00
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	50.000,00-	50.000-	50.000,00-

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales

1280-210 Katastrophenschutz

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	82.929,16	6.400	6.453,85	54	0	0,00	54-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	367.455,39-	362.049-	399.636,97-	37.588-	0	10.085,00-	27.503	7.592,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	284.526,23-	355.649-	393.183,12-	37.534-	0	10.085,00-	27.449	7.592,00-

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales

1280-210 Katastrophenschutz

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12802101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.616,80-	22.500-	39.182,24-	16.682-	0	0,00	16.682	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12802101002: Investitionskostenzuschuss									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00

**THH2
1221-230**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Verkehrswesen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.230.690,42	2.304.000	2.397.152,60	93.153	0	0,00	93.153-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.486.385,73-	2.630.066-	2.559.517,43-	70.549	0	0,00	70.549-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	255.695,31-	326.066-	162.364,83-	163.701	0	0,00	163.701-	0,00

**THH2
1221-230**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Verkehrswesen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12212301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.878,40-	7.500-	9.569,98-	2.070-	0	0,00	2.070	0,00

**THH2
5360-240**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Bereitstell. u. Versorg. Telekommunikat**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.399.682,07	1.754.818	2.000.409,15	245.591	0	0,00	245.591-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.004.586,61-	1.082.601-	1.210.643,41-	128.043-	0	0,00	128.043	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	395.095,46	672.217	789.765,74	117.549	0	0,00	117.549-	0,00

**THH2
5360-240**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Bereitstell. u. Versorg. Telekommunikat**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400002: Baumaßnahmen Breitband Einzeltrassen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.729.439,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.078.789,48-	0	27.288,91-	27.289-	0	0,00	27.289	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400003: Baumaßnahmen Breitband Backbone Gesamt									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.359,07-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400004: Baumaßn. Breitband Backbone Erweiterung									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	319.907,77-	319.908-	0	0,00	319.908	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.798,37-	540.000-	53.761,39-	486.239	0	75.151,00-	561.390-	214.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602406002: Zuwendungen Land Breitband Einzeltrassen									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	341.999,52	2.350.000	5.677.395,47	3.327.395	0	0,00	3.327.395-	0,00
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	701.927,74-	701.928-	0	0,00	701.928	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602407001: Breitband Baumaßnahmen Zahlg. Folgejahr									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	2.071.006,24	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	264.886,83-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH2
5420-240**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Kreisstraßen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.706.971,72	9.300.379	7.697.505,93	1.602.873-	0	0,00	1.602.873	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.856.946,13-	11.111.750-	8.144.642,76-	2.967.107	0	767.900,00-	3.735.007-	598.200,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	149.974,41-	1.811.371-	447.136,83-	1.364.234	0	767.900,00-	2.132.134-	598.200,00-

**THH2
5420-240**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Kreisstraßen**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400001: Erwerb von Grundstücken									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	200,00-	1.000-	599,83-	400	0	0,00	400-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400002: Brückenbaumaßnahmen									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	137.545,64-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400004: Baumaßnahme - K6562 Waldkirch -Schmitzg.									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	43.650,26	43.650	0	0,00	43.650-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400006: Baumaßnahme - K6561 Retschengrabenbrücke									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	14.440,08	14.440	0	0,00	14.440-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400012: K6591 Albtal - Lindau									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	258.171,00-	580.000-	535.730,56-	44.269	0	0,00	44.269-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400013: Baumaßnahmen Stützbauwerke									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	914,00-	0	122.928,59-	122.929-	0	0,00	122.929	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400014: K6557; von K6556 bis Nöggenschwil									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	140.000-	0,00	140.000	0	0,00	140.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401001: Beschaffung v. Fahrzeugen f. Straßenm.									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	760.959,77-	781.000-	319.916,04-	461.084	0	504.900,00-	965.984-	1.050.200,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401002: Erwerb Geräte von 1000 - 5000 Euro									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.950,46-	10.000-	7.240,00-	2.760	0	0,00	2.760-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401003: Erwerb Geräte ab 5.000 Euro									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	75.826,10-	9.000-	28.566,86-	19.567-	0	0,00	19.567	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401004: Investitionszuwendungen an Kommunen									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	50.000-	80.635,11-	30.635-	0	0,00	30.635	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401007: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	300.000-	0,00	300.000	0	0,00	300.000-	300.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406001: Kostenanteil Bund									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	112.700,00	90.000	111.310,00	21.310	0	0,00	21.310-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2025
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406004: GVFG Zuschuss K6580 KVP Lottstetten									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	67.000,00-	67.000-	0	0,00	67.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2025
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406005: GVFG Zuschuss K6543 Hännerstr.Laufenburg									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	58.000,00-	58.000-	0	0,00	58.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2025
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202407001: Grundstückserlöse									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.000	0,00	1.000-	0	0,00	1.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2025
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202407002: Veräußerung von Vermögen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	68.666,33	68.666	0	0,00	68.666-	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2025
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202407003: Gutschrift Folgejahr - inv. Auszahlungen									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	69.174,13	69.174	0	0,00	69.174-	0,00

**THH2
5430-240**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Landesstraßen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.399.157,56	612.209	2.510.488,34	1.898.280	0	0,00	1.898.280-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.638.292,06-	977.626-	3.806.057,37-	2.828.431-	0	0,00	2.828.431	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.239.134,50-	365.417-	1.295.569,03-	930.152-	0	0,00	930.152	0,00

**THH2
5440-240**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Bundesstraßen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	944.176,21	677.883	744.999,82	67.117	0	0,00	67.117-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.104.643,43-	862.681-	913.944,20-	51.263-	0	0,00	51.263	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	160.467,22-	184.799-	168.944,38-	15.854	0	0,00	15.854-	0,00

**THH2
1113-250**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Rechnungsprüfung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	26.187,00	25.179	25.179,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	311.190,60-	298.666-	324.079,47-	25.413-	0	0,00	25.413	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	285.003,60-	273.487-	298.900,47-	25.413-	0	0,00	25.413	0,00

THH2 **Mobilität, Ordnung und Kommunales**
1131-250 **Kommunalaufsicht**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.290,00	2.000	1.180,00	820-	0	0,00	820	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	378.294,63-	342.099-	360.564,62-	18.466-	0	0,00	18.466	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	377.004,63-	340.099-	359.384,62-	19.286-	0	0,00	19.286	0,00

THH2 **Mobilität, Ordnung und Kommunales**
1210-250 **Statistik und Wahlen**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	10.000	10.326,42	326	0	0,00	326-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	52.724,48-	139.740-	138.948,82-	791	0	0,00	791-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	52.724,48-	129.740-	128.622,40-	1.118	0	0,00	1.118-	0,00

THH2 **Mobilität, Ordnung und Kommunales**
1210-260 **Statistik und Wahlen**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.837,23	0	239.763,61	239.764	0	0,00	239.764-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	47.414,18-	0	96,67-	97-	0	0,00	97	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	45.576,95-	0	239.666,94	239.667	0	0,00	239.667-	0,00

**THH2
2140-260**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Schülerbezogene Leistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.540.484,31	6.402.638	5.357.025,95	1.045.612-	0	0,00	1.045.612	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.254.920,53-	9.668.402-	7.809.175,44-	1.859.227	0	0,00	1.859.227-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.714.436,22-	3.265.764-	2.452.149,49-	813.615	0	0,00	813.615-	0,00

**THH2
5470-260**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.652.395,10	6.460.432	6.319.599,66	140.832-	0	0,00	140.832	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.859.021,68-	7.912.973-	7.574.236,62-	338.737	0	0,00	338.737-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.206.626,58-	1.452.541-	1.254.636,96-	197.904	0	0,00	197.904-	0,00

**THH2
5470-260**
**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54702601001: Investitionskostenzusch.Elektrifizierung									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	781.414,74-	1.500.000-	325.808,10-	1.174.192	0	7.414.000,00-	8.588.192-	8.588.192,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54702601002: Investitionskostenzuschuss									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	135.000-	110.000,00-	25.000	0	0,00	25.000-	25.000,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2025
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54702601003: Erwerb Anlagevermögen									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	21.360,50-	21.361-	0	0,00	21.361	0,00

THH2
5710-260
Mobilität, Ordnung und Kommunales
Wirtschaftsförderung

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2025
	Ertrags- und Aufwandsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	197.973,94	204.000	146.363,41	57.637-	0	0,00	57.637	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	724.880,34-	873.048-	805.157,52-	67.890	0	0,00	67.890-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	526.906,40-	669.048-	658.794,11-	10.254	0	0,00	10.254-	0,00

THH2
5750-260
Mobilität, Ordnung und Kommunales
Tourismus

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2025
	Ertrags- und Aufwandsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	108.209,99	50.000	46.811,13	3.189-	0	0,00	3.189	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	544.621,11-	522.563-	515.995,35-	6.568	0	0,00	6.568-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	436.411,12-	472.563-	469.184,22-	3.379	0	0,00	3.379-	0,00

THH2
5750-260
Mobilität, Ordnung und Kommunales
Tourismus

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2023	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2025
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2023	2024	2024					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I57502600001: Baumaßnahme Radverkehrskonzept									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.444,87-	300.000-	301.184,86-	1.185-	0	621.000,00-	619.815-	616.700,00-

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
- **Umweltamt**
 - 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

- **Amt für Flurneuordnung**
5112-350 Flurneuordnung

THH3

Bau, Umwelt und Forst

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.338.976,92	2.150.802	2.360.776,63	209.974	0	0,00	209.974-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.214.456,63	1.163.289	1.168.470,43	5.181	0	0,00	5.181-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615.490,29	536.000	523.802,30	12.198-	0	0,00	12.198	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.584,90	0	46.871,34	46.871	0	0,00	46.871-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.228.508,74	3.850.091	4.099.920,70	249.829	0	0,00	249.829-	0,00
12	- Personalaufwendungen	9.129.977,78-	9.814.441-	9.403.912,64-	410.528	0	0,00	410.528-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	602.032,44-	624.994-	648.514,07-	23.520-	0	0,00	23.520	0,00
15	- Abschreibungen	96.641,01-	64.265-	88.986,85-	24.721-	0	0,00	24.721	0,00
17	- Transferaufwendungen	109.899,32-	112.200-	101.959,32-	10.241	0	0,00	10.241-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	328.367,13-	351.191-	307.528,28-	43.663	0	0,00	43.663-	6.000,00-
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.266.917,68-	10.967.092-	10.550.901,16-	416.190	0	0,00	416.190-	6.000,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.038.408,94-	7.117.000-	6.450.980,46-	666.020	0	0,00	666.020-	6.000,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	431.897,90	673.618	487.076,93	186.541-	0	0,00	186.541	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.253.131,44-	3.503.342-	3.459.439,25-	43.903	0	0,00	43.903-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	3.397,16-	1.784-	3.390,25-	1.606-	0	0,00	1.606	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	2.824.630,70-	2.831.509-	2.975.752,57-	144.244-	0	0,00	144.244	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	8.863.039,64-	9.948.509-	9.426.733,03-	521.776	0	0,00	521.776-	6.000,00-

THH3

Bau, Umwelt und Forst

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.250.534,93	3.850.091	4.115.684,77	265.594	0	0,00	265.594-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.028.202,52-	10.902.826-	10.464.290,41-	438.536	0	0,00	438.536-	6.000,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	5.777.667,59-	7.052.735-	6.348.605,64-	704.129	0	0,00	704.129-	6.000,00-
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.867,87	3.868	0	0,00	3.868-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.867,87	3.868	0	0,00	3.868-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	116.139,38-	124.000-	118.998,60-	5.001	0	77.073,00-	82.074-	75.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.806,00-	5.000-	3.600,00-	1.400	0	0,00	1.400-	2.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.945,38-	129.000-	122.598,60-	6.401	0	77.073,00-	83.474-	77.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	124.945,38-	129.000-	118.730,73-	10.269	0	77.073,00-	87.342-	77.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.902.612,97-	7.181.735-	6.467.336,37-	714.399	0	77.073,00-	791.472-	83.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	555,42	360	287,63	72-	0	0,00	72	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	104.042,49-	108.508-	106.727,85-	1.780	0	0,00	1.780-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	103.487,07-	108.149-	106.440,22-	1.708	0	0,00	1.708-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.505.552,75	1.188.799	1.594.706,11	405.908	0	0,00	405.908-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.283.752,02-	1.292.648-	1.290.644,86-	2.003	0	0,00	2.003-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	221.800,73	103.849-	304.061,25	407.910	0	0,00	407.910-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I52103101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.651,89-	0	3.279,64-	3.280-	0	0,00	3.280	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.806,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I52103107001: Veräußerung von Vermögen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.279,64	3.280	0	0,00	3.280-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	146,28	89	87,21	2-	0	0,00	2	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	31.412,35-	27.218-	35.142,57-	7.925-	0	0,00	7.925	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	31.266,07-	27.129-	35.055,36-	7.927-	0	0,00	7.927	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.265,56	1.055	4.046,10	2.991	0	0,00	2.991-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.279,06-	16.547-	15.749,61-	797	0	0,00	797-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.013,50-	15.492-	11.703,51-	3.789	0	0,00	3.789-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	72.277,00	80.195	66.630,10	13.565-	0	0,00	13.565	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.153.094,59-	1.118.836-	1.264.500,77-	145.665-	0	0,00	145.665	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.080.817,59-	1.038.641-	1.197.870,67-	159.230-	0	0,00	159.230	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13.687,67	55.092	8.895,30	46.197-	0	0,00	46.197	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	596.885,73-	685.916-	644.427,96-	41.488	0	0,00	41.488-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	583.198,06-	630.823-	635.532,66-	4.709-	0	0,00	4.709	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	79.814,79	54.617	16.568,80	38.049-	0	0,00	38.049	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	678.533,57-	701.144-	640.215,77-	60.928	0	0,00	60.928-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	598.718,78-	646.526-	623.646,97-	22.879	0	0,00	22.879-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	20.064,05	16.084	16.052,50	32-	0	0,00	32	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	413.638,30-	454.621-	423.467,98-	31.153	0	0,00	31.153-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	393.574,25-	438.537-	407.415,48-	31.121	0	0,00	31.121-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.630.722,36	1.480.600	1.461.716,12	18.884-	0	0,00	18.884	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.423.577,56-	3.684.801-	3.423.661,65-	261.139	0	0,00	261.139-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.792.855,20-	2.204.201-	1.961.945,53-	242.255	0	0,00	242.255-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I55503307001: Veräußerung von Vermögen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	588,23	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I55503381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	53.272,64-	120.000-	115.718,96-	4.281	0	0,00	4.281-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.600,00-	5.000-	0,00	5.000	0	0,00	5.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	652.724,54	710.200	639.200,27	71.000-	0	0,00	71.000	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.825.293,53-	2.199.991-	1.970.320,09-	229.670	0	0,00	229.670-	6.000,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.172.568,99-	1.489.791-	1.331.119,82-	158.671	0	0,00	158.671-	6.000,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I51113401002: Erwerb Anlagevermögen EDV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	2.073,00-	2.073-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	2.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I51113401003: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	33.543,84-	4.000-	0,00	4.000	0	75.000,00-	79.000-	75.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	250.698,32	263.000	291.730,56	28.731	0	0,00	28.731-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	744.408,48-	676.863-	736.042,05-	59.179-	0	0,00	59.179	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	493.710,16-	413.863-	444.311,49-	30.449-	0	0,00	30.449	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I51123581001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.671,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Teilhaushalt 4

Arbeit, Jugend und Soziales

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

- 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
- 3210-420 Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX
- 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 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.437.182,85	1.400.000	1.869.505,32	469.505	0	0,00	469.505-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	61.088.155,22	61.607.631	74.751.797,19	13.144.166	0	0,00	13.144.166-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	11.536.729,93	10.148.600	14.924.246,04	4.775.646	0	0,00	4.775.646-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	207.876,62	230.000	214.614,10	15.386-	0	0,00	15.386	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	47,57	0	7.969,94	7.970	0	0,00	7.970-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.800.637,24	36.710.918	29.726.930,33	6.983.987-	0	0,00	6.983.987	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	198.911,79	0	378.367,14	378.367	0	0,00	378.367-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	99.269.541,22	110.097.149	121.873.430,06	11.776.281	0	0,00	11.776.281-	0,00
12	- Personalaufwendungen	19.846.691,11-	22.467.349-	22.676.164,54-	208.815-	0	0,00	208.815	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.813.513,75-	2.430.797-	3.634.683,80-	1.203.887-	0	0,00	1.203.887	0,00
15	- Abschreibungen	597.518,80-	66.164-	661.262,21-	595.098-	0	0,00	595.098	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.078,94-	0	174.903,07-	174.903-	0	0,00	174.903	0,00
17	- Transferaufwendungen	162.951.121,96 -	178.250.204-	186.655.974,17-	8.405.770-	0	0,00	8.405.770	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.041.872,87-	1.190.191-	1.111.190,44-	79.001	0	0,00	79.001-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	187.343.797,43 -	204.404.706-	214.914.178,23-	10.509.472-	0	0,00	10.509.472	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	88.074.256,21-	94.307.557-	93.040.748,17-	1.266.809	0	0,00	1.266.809-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	73.222,04	80.384	84.482,91	4.099	0	0,00	4.099-	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.616.188,39-	6.286.050-	6.496.067,15-	210.017-	0	0,00	210.017	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	6.512,07-	5.553-	6.103,18-	550-	0	0,00	550	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	5.549.478,42-	6.211.220-	6.417.687,42-	206.467-	0	0,00	206.467	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	93.623.734,63-	100.518.777-	99.458.435,59-	1.060.342	0	0,00	1.060.342-	0,00

THH4

Arbeit, Jugend und Soziales

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.793.807,49	110.097.149	118.844.563,93	8.747.415	0	0,00	8.747.415-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.395.001,19-	204.338.542-	209.848.019,79-	5.509.477-	0	0,00	5.509.477	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	87.601.193,70-	94.241.393-	91.003.455,86-	3.237.937	0	0,00	3.237.937-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000-	2.999,99-	1.000	0	8.000,00-	9.000-	4.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.560,00-	28.560-	28.560,00-	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.560,00-	32.560-	31.559,99-	1.000	0	8.000,00-	9.000-	4.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	28.560,00-	32.560-	31.559,99-	1.000	0	8.000,00-	9.000-	4.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	87.629.753,70-	94.273.953-	91.035.015,85-	3.238.937	0	8.000,00-	3.246.937-	4.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	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	15.781-	15.925,63-	145-	0	0,00	145	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	15.781-	15.925,63-	145-	0	0,00	145	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	34.094,85	33.116	35.946,00	2.830	0	0,00	2.830-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	84.510,21-	89.911-	93.096,50-	3.185-	0	0,00	3.185	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	50.415,36-	56.795-	57.150,50-	355-	0	0,00	355	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	15.890.449,81	16.416.563	17.460.460,34	1.043.897	0	0,00	1.043.897-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.380.206,69-	21.047.827-	22.005.065,94-	957.238-	0	0,00	957.238	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.489.756,88-	4.631.265-	4.544.605,60-	86.659	0	0,00	86.659-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
312002-410 Eingliederungsleistungen

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	165.419,13	80.697	181.661,33	100.965	0	0,00	100.965-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.434.520,88-	1.523.942-	1.401.009,39-	122.933	0	0,00	122.933-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.269.101,75-	1.443.245-	1.219.348,06-	223.897	0	0,00	223.897-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
312003-410 Einmalige Leistungen

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.949,46	5.459	26.733,88	21.274	0	0,00	21.274-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	388.591,48-	422.893-	334.648,88-	88.245	0	0,00	88.245-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	383.642,02-	417.434-	307.915,00-	109.519	0	0,00	109.519-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	34.396.904,36	35.571.311	39.876.990,69	4.305.680	0	0,00	4.305.680-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	33.971.759,96-	35.267.885-	39.225.314,36-	3.957.429-	0	0,00	3.957.429	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	425.144,40	303.425	651.676,33	348.251	0	0,00	348.251-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.010.376,83	5.778.926	5.673.180,89	105.745-	0	0,00	105.745	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.326.130,28-	5.397.016-	4.974.224,61-	422.791	0	0,00	422.791-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	684.246,55	381.910	698.956,28	317.046	0	0,00	317.046-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	7.002,43	10.260	9.235,49	1.024-	0	0,00	1.024	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	759.772,77-	810.422-	876.589,64-	66.167-	0	0,00	66.167	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	752.770,34-	800.163-	867.354,15-	67.192-	0	0,00	67.192	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.457,30	3.000	1.949,29	1.051-	0	0,00	1.051	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	265.887,38-	244.750-	353.777,24-	109.027-	0	0,00	109.027	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	264.430,08-	241.750-	351.827,95-	110.078-	0	0,00	110.078	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	16.440.063,06	15.048.000	17.897.423,45	2.849.423	0	0,00	2.849.423-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	28.264.959,90-	27.907.604-	30.915.463,43-	3.007.860-	0	0,00	3.007.860	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.824.896,84-	12.859.604-	13.018.039,98-	158.436-	0	0,00	158.436	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I31104201001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.280,00-	0	14.280,00-	14.280-	0	0,00	14.280	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.535.131,77	8.396.000	13.983.128,94	5.587.129	0	0,00	5.587.129-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.023.372,74-	8.965.289-	9.365.600,68-	400.312-	0	0,00	400.312	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.488.240,97-	569.289-	4.617.528,26	5.186.817	0	0,00	5.186.817-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	204.520,59	55.000	191.666,11	136.666	0	0,00	136.666-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	204.520,59	55.000	191.666,11	136.666	0	0,00	136.666-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.070.769,82	7.584.668	4.850.242,13	2.734.426-	0	0,00	2.734.426	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.967.625,94-	2.826.698-	4.221.380,43-	1.394.682-	0	0,00	1.394.682	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.103.143,88	4.757.970	628.861,70	4.129.108-	0	0,00	4.129.108	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	96.402,44	0	89.679,06	89.679	0	0,00	89.679-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	96.402,44	0	89.679,06	89.679	0	0,00	89.679-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	204.177,10	173.800	1.235,23	172.565-	0	0,00	172.565	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	246.297,40-	231.052-	46.312,10-	184.740	0	0,00	184.740-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	42.120,30-	57.252-	45.076,87-	12.175	0	0,00	12.175-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.840,00	74.000	241.386,10	167.386	0	0,00	167.386-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	485.536,31-	575.555-	546.787,72-	28.767	0	0,00	28.767-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	481.696,31-	501.555-	305.401,62-	196.153	0	0,00	196.153-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.146.361,28	823.449	1.774.017,90	950.569	0	0,00	950.569-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.759.407,60-	2.106.359-	2.159.124,95-	52.766-	0	0,00	52.766	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	613.046,32-	1.282.910-	385.107,05-	897.803	0	0,00	897.803-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I31804201001: Erwerb Anlagevermögen Allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000-	2.999,99-	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	14.280-	0,00	14.280	0	0,00	14.280-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	123.083,33	0	46,73	47	0	0,00	47-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	743.100,29-	651.260-	710.597,36-	59.337-	0	0,00	59.337	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	620.016,96-	651.260-	710.550,63-	59.290-	0	0,00	59.290	0,00

**THH4
3210-420**
**Arbeit, Jugend und Soziales
Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.913.613,01	13.050.000	8.615.692,87	4.434.307-	0	0,00	4.434.307	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	49.487.934,09-	61.455.400-	60.531.399,95-	924.000	0	0,00	924.000-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	43.574.321,08-	48.405.400-	51.915.707,08-	3.510.307-	0	0,00	3.510.307	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	191,01	191	0	0,00	191-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	480.680,76-	515.619-	513.170,16-	2.448	0	0,00	2.448-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	480.680,76-	515.619-	512.979,15-	2.639	0	0,00	2.639-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I37104201001: Erwerb Anlagevermögen Allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	8.000,00-	8.000-	4.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	131,17	131	0	0,00	131-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	141.466,73-	141.431-	160.736,18-	19.305-	0	0,00	19.305	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	141.466,73-	141.431-	160.605,01-	19.174-	0	0,00	19.174	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.576,89	0	96,68	97	0	0,00	97-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	269.476,19-	292.761-	279.556,12-	13.205	0	0,00	13.205-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	264.899,30-	292.761-	279.459,44-	13.302	0	0,00	13.302-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	13,86	1.000	22,59	977-	0	0,00	977	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	224.383,65-	295.252-	264.666,44-	30.586	0	0,00	30.586-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	224.369,79-	294.252-	264.643,85-	29.609	0	0,00	29.609-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	23.467,57	33.900	19.951,29	13.949-	0	0,00	13.949	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	922.314,92-	1.100.526-	898.372,64-	202.154	0	0,00	202.154-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	898.847,35-	1.066.626-	878.421,35-	188.205	0	0,00	188.205-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	88,48	0	154,58	155	0	0,00	155-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	400.662,75-	490.720-	442.497,19-	48.223	0	0,00	48.223-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	400.574,27-	490.720-	442.342,61-	48.377	0	0,00	48.377-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	57.279,20	91.000	46.519,59	44.480-	0	0,00	44.480	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	808.560,79-	747.977-	941.747,78-	193.770-	0	0,00	193.770	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	751.281,59-	656.977-	895.228,19-	238.251-	0	0,00	238.251	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.765.265,59	2.670.000	5.629.839,28	2.959.839	0	0,00	2.959.839-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.025.690,82-	21.441.030-	23.118.566,32-	1.677.536-	0	0,00	1.677.536	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	17.260.425,23-	18.771.030-	17.488.727,04-	1.282.303	0	0,00	1.282.303-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I36300301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.280,00-	14.280-	14.280,00-	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	156,53	0	285,36	285	0	0,00	285-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	803.078,36-	1.007.957-	952.042,78-	55.914	0	0,00	55.914-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	802.921,83-	1.007.957-	951.757,42-	56.200	0	0,00	56.200-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	252,48	0	368,18	368	0	0,00	368-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	865.778,22-	897.958-	865.836,25-	32.122	0	0,00	32.122-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	865.525,74-	897.958-	865.468,07-	32.490	0	0,00	32.490-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	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	117.061,00-	145.000-	143.748,00-	1.252	0	0,00	1.252-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	117.061,00-	145.000-	143.748,00-	1.252	0	0,00	1.252-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	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	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	933.941,47	873.000	904.938,34	31.938	0	0,00	31.938-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.285.211,23-	1.364.495-	1.350.973,58-	13.521	0	0,00	13.521-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	351.269,76-	491.495-	446.035,24-	45.460	0	0,00	45.460-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	316.084,24	306.000	302.570,49	3.430-	0	0,00	3.430	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.175.272,46-	1.281.701-	1.354.423,44-	72.723-	0	0,00	72.723	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	859.188,22-	975.701-	1.051.852,95-	76.152-	0	0,00	76.152	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	65.844,77	68.000	67.104,85	895-	0	0,00	895	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	192.187,86-	233.633-	192.330,83-	41.302	0	0,00	41.302-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	126.343,09-	165.633-	125.225,98-	40.407	0	0,00	40.407-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.853.953,57	2.950.000	3.990.580,22	1.040.580	0	0,00	1.040.580-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.042.357,82-	4.907.998-	5.657.945,79-	749.948-	0	0,00	749.948	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.188.404,25-	1.957.998-	1.667.365,57-	290.633	0	0,00	290.633-	0,00

Teilhaushalt 5

Gesundheit und Ländlicher Raum

- **Dezernat 5 – Gesundheit und Ländlicher Raum**
- **Gesundheitsamt**
 - 4140-510 Maßnahmen der Gesundheitspflege
- **Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle**
 - 1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung,
Veterinärwesen und Ernährung
- **Landwirtschaftsamt**
 - 5551-530 Landwirtschaft

THH5

Gesundheit und Ländlicher Raum

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	391.423,88	368.400	391.167,07	22.767	0	0,00	22.767-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.680,45	2.471	6.889,08	4.418	0	0,00	4.418-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.503,34	16.003	39.738,78	23.736	0	0,00	23.736-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	568.607,67	386.873	437.794,93	50.921	0	0,00	50.921-	0,00
12	- Personalaufwendungen	3.719.246,29-	4.017.373-	3.902.658,82-	114.715	0	0,00	114.715-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.818,99-	366.290-	330.791,41-	35.498	0	0,00	35.498-	0,00
15	- Abschreibungen	19.278,81-	16.103-	16.704,34-	601-	0	0,00	601	0,00
17	- Transferaufwendungen	121.071,68-	150.000-	148.887,44-	1.113	0	0,00	1.113-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.074,27-	162.574-	154.900,87-	7.673	0	0,00	7.673-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.348.490,04-	4.712.341-	4.553.942,88-	158.398	0	0,00	158.398-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.779.882,37-	4.325.467-	4.116.147,95-	209.319	0	0,00	209.319-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	78.127,76	145.548	138.413,97	7.134-	0	0,00	7.134	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.198.164,94-	2.126.108-	1.946.800,92-	179.307	0	0,00	179.307-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	837,56-	887-	647,64-	240	0	0,00	240-	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	2.120.874,74-	1.981.447-	1.809.034,59-	172.413	0	0,00	172.413-	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	5.900.757,11-	6.306.915-	5.925.182,54-	381.732	0	0,00	381.732-	0,00

THH5

Gesundheit und Ländlicher Raum

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578.788,05	384.403	382.584,00	1.819-	0	0,00	1.819	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.296.234,78-	4.696.237-	4.518.627,24-	177.610	0	0,00	177.610-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	3.717.446,73-	4.311.835-	4.136.043,24-	175.791	0	0,00	175.791-	0,00
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.750,76	25.000	0,00	25.000-	0	0,00	25.000	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.750,76	25.000	0,00	25.000-	0	0,00	25.000	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.140,05-	70.000-	21.272,88-	48.727	0	0,00	48.727-	70.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	25.000-	0,00	25.000	0	15.000,00-	40.000-	40.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.140,05-	95.000-	21.272,88-	73.727	0	15.000,00-	88.727-	110.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	32.610,71	70.000-	21.272,88-	48.727	0	15.000,00-	63.727-	110.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.684.836,02-	4.381.835-	4.157.316,12-	224.519	0	15.000,00-	239.519-	110.000,00-

**THH5
4140-510**
**Gesundheit und Ländlicher Raum
Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	248.346,52	98.615	137.210,97	38.596	0	0,00	38.596-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.375.438,29-	1.528.878-	1.402.664,74-	126.213	0	0,00	126.213-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.127.091,77-	1.430.262-	1.265.453,77-	164.808	0	0,00	164.808-	0,00

**THH5
4140-510**
**Gesundheit und Ländlicher Raum
Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I41405101002: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	20.000-	0,00	20.000	0	0,00	20.000-	20.000,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I41405106001: Zuweisungen u. Zuschüsse vom Land									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.750,76	20.000	0,00	20.000-	0	0,00	20.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I41405181001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	15.000,00-	15.000-	15.000,00-

**THH5
1226-520**
**Gesundheit und Ländlicher Raum
Verbr.Sch./Lebensm.Überw./Veterinärw.**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	316.619,72	285.122	295.342,20	10.221	0	0,00	10.221-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.569.660,82-	1.674.266-	1.707.246,64-	32.981-	0	0,00	32.981	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.253.041,10-	1.389.144-	1.411.904,44-	22.760-	0	0,00	22.760	0,00

**THH5
1226-520**
**Gesundheit und Ländlicher Raum
Verbr.Sch./Lebensm.Überw./Veterinärw.**

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12265201003: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	70.000-	21.272,88-	48.727	0	0,00	48.727-	70.000,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	5.000-	0,00	5.000	0	0,00	5.000-	5.000,00-

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I12265206001: Zuwendungen / Zuschüsse vom Land für AV									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0,00	5.000	20.000,00	15.000	0	0,00	15.000-	0,00

**THH5
5551-530**
**Gesundheit und Ländlicher Raum
Landwirtschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.641,43	3.137	5.241,76	2.105	0	0,00	2.105-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.403.390,93-	1.509.198-	1.444.031,50-	65.166	0	0,00	65.166-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.399.749,50-	1.506.061-	1.438.789,74-	67.271	0	0,00	67.271-	0,00

Teilhaushalt 6

Allgemeine Finanzwirtschaft

- **Allgemeine Finanzwirtschaft**

6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

THH6

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	68.152,82	75.000	81.440,57	6.441	0	0,00	6.441-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	151.704.043,20	163.614.589	169.900.606,70	6.286.018	0	0,00	6.286.018-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	780.428,52	300.000	872.179,68	572.180	0	0,00	572.180-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.388,83	30.000	114.995,34	84.995	0	0,00	84.995-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	152.586.013,37	164.019.589	170.969.222,29	6.949.633	0	0,00	6.949.633-	0,00
15	- Abschreibungen	120.109,77-	0	19.119,64-	19.120-	0	0,00	19.120	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	284.884,69-	430.000-	344.176,44-	85.824	0	0,00	85.824-	0,00
17	- Transferaufwendungen	11.182.389,48-	12.139.138-	12.152.913,51-	13.776-	0	0,00	13.776	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.100.000	0,00	1.100.000-	0	0,00	1.100.000	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.587.383,94-	11.469.138-	12.516.209,59-	1.047.072-	0	0,00	1.047.072	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	140.998.629,43	152.550.451	158.453.012,70	5.902.562	0	0,00	5.902.562-	0,00
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
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	140.998.629,43	152.550.451	158.453.012,70	5.902.562	0	0,00	5.902.562-	0,00

THH6

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.730.931,13	164.019.589	168.313.767,21	4.294.178	0	0,00	4.294.178-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.466.195,66-	11.469.138-	12.497.170,21-	1.028.032-	0	0,00	1.028.032	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	144.264.735,47	152.550.451	155.816.597,00	3.266.146	0	0,00	3.266.146-	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	35.000	0,00	35.000-	0	0,00	35.000	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	0,00	35.000-	0	0,00	35.000	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000	0,00	35.000-	0	0,00	35.000	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	144.264.735,47	152.585.451	155.816.597,00	3.231.146	0	0,00	3.231.146-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	151.801.478,53	163.719.589	170.027.559,39	6.307.970	0	0,00	6.307.970-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.182.436,48-	12.139.138-	12.152.913,63-	13.776-	0	0,00	13.776	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	140.619.042,05	151.580.451	157.874.645,76	6.294.195	0	0,00	6.294.195-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2025 EUR
	Ertrags- und Aufwandsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	784.534,84	300.000	941.662,90	641.663	0	0,00	641.663-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	404.947,46-	670.000	363.295,96-	1.033.296-	0	0,00	1.033.296	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	379.587,38	970.000	578.366,94	391.633-	0	0,00	391.633	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023 EUR	fortgeschr. Ansatz 2024 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2023 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2025 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	1	2	3	4	5	6	7	8
I61201203001: Ausleihungen allgemein									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	35.000	35.000,00	0	0	0,00	0	0,00

4.

Bilanz

Schlussbilanz

des Landkreises Waldshut zum 31.12.2024

Aktivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1. Vermögen	147.141.319,78	148.481.483,83
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	799.721,61	936.154,44
1.2 Sachvermögen	94.842.562,26	93.396.198,53
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.541.396,69	2.541.396,69
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.500.224,39	34.918.409,91
1.2.3 Infrastrukturvermögen	43.229.971,44	43.761.079,62
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	242.419,74	215.014,37
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80	605.638,80
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.689.278,28	4.408.321,01
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.611.122,19	5.587.227,62
1.2.8 Vorräte	573.512,16	407.613,03
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	848.998,57	951.497,48
1.3 Finanzvermögen	51.499.035,91	54.149.130,86
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.373.672,76	2.373.672,76
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	343.581,06	344.281,06
1.3.3 Sondervermögen	1.778.000,00	1.778.000,00
1.3.4 Ausleihungen	72.300,00	37.300,00
1.3.5 Wertpapiere	16.000.000,00	0,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	12.818.444,04	13.570.986,86
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	5.453.306,96	3.674.094,43
1.3.8 Liquide Mittel	12.659.731,09	32.370.795,75
2. Abgrenzungsposten	43.506.775,87	49.749.783,87
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	17.356.028,28	19.932.418,52
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	26.150.747,59	29.817.365,35
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
Bilanzsumme	<u>190.648.095,65</u>	<u>198.231.267,70</u>

Schlussbilanz

des Landkreises Waldshut zum 31.12.2024

Passivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1. Eigenkapital	111.981.673,99	117.570.913,63
1.1 Basiskapital und Kapitalrücklage	76.025.342,00	76.025.342,00
1.2 Rücklagen	35.956.331,99	41.545.571,63
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	35.584.309,13	41.128.459,53
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	372.022,86	417.112,10
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnissrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00
2. Sonderposten	32.851.096,55	36.370.187,49
2.1 für Investitionszuweisungen	30.628.972,63	35.788.925,01
2.2 für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3 für Sonstiges	2.222.123,92	581.262,48
3. Rückstellungen	2.108.330,22	6.015.392,92
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	743.692,86	549.379,61
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	555.000,00	599.000,00
3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4. Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00	0,00
3.7 Sonstige Rückstellungen	809.637,36	4.867.013,31
4. Verbindlichkeiten	35.726.475,77	33.076.844,82
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	27.623.882,55	25.152.431,42
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.627.572,69	3.594.327,48
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	444.749,39	673.941,49
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	3.030.271,14	3.656.144,43
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.980.519,12	5.197.928,84
Bilanzsumme	<u>190.648.095,65</u>	<u>198.231.267,70</u>

Vermerk unter der Bilanz:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Gewährleistungen in Höhe von	116.767.110,00 €
Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen aus 2023 und 2024 i. H. v.:	7.600.000,00 €
Übertragene Haushaltsermächtigungen (saldiert) in Höhe von:	19.646.497,00 €

5.

Anhang zur Bilanz

5. Anhang zur Schlussbilanz zum 31.12.2024

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Schlussbilanz des Landkreises Waldshut zum 31.12.2024 wurde unter Beachtung von § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) sowie § 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 November 2023.

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

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

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

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

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

Von der Möglichkeit der Festwertbildung nach § 37 Abs. 2 GemHVO und der Möglichkeit der Gruppenbildung nach § 37 Abs. 3 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 beigelegt.

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bezeichnung	Buchwert
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	936.154,44 €
Summe	936.154,44 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Immaterielle Vermögensgegenstände	799.721,61 €	936.154,44 €

Die immateriellen Vermögensgegenstände umfassen insbesondere Softwarelizenzen, Datenverarbeitungssoftware und sogenannte ähnliche Rechte. Im Jahr 2024 sind Vermögenszugänge i. H. v. 319.886,70 € zu verzeichnen. Der höchste Zugang stellt hier mit rd. 86.000 € der Erwerb der Eniao-Hauslizenz dar. Ein weiterer erwähnenswerter Zugang war die Beschaffung einer Führungs- und Lagedarstellungssoftware i. H. v. rd. 54.000 €. Den Zugängen standen Abschreibungen i. H. v. 183.453,87 € gegenüber.

Nicht entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände wurden nach § 40 Abs. 3 GemHVO nicht bilanziert.

D.1.2 Sachvermögen

Bezeichnung	Buchwert
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.541.396,69 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.918.409,91 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	43.761.079,62 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	215.014,37 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.408.321,01 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.587.227,62 €
1.2.8 Vorräte	407.613,03 €
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	951.497,48 €
Summe	93.396.198,53 €

D.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Unbebaute Grundstücke	2.541.396,69 €	2.541.396,69 €

Hier gab es im Jahr 2024 keine Änderungen.

D.1.2.2 Bebaute Grundstücke

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Bebaute Grundstücke	36.500.224,39 €	34.918.409,91 €

Im Haushaltsjahr 2024 wurden Abschreibungen i. H. v. 1.581.814,48 € gebucht.

D.1.2.3 Infrastrukturvermögen

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	6.132.442,51 €	6.037.310,47 €
Brücken, Stützbauwerke	9.536.781,74 €	9.484.618,61 €
Straßen	2.540.839,35 €	3.637.992,73 €
Sonstige Bauten Infrastruktur	25.019.907,84 €	24.601.157,81 €
Summe	43.229.971,44 €	43.761.079,62 €

Im Haushaltsjahr 2024 wurden Zugänge und Umbuchungen aus der Bilanzposition Anlagen im Bau (vgl. D.1.2.9) i. H. v. 1.693.592,99 € bilanziert. Dies resultiert zum größten Teil aus der Fertigstellung der Baumaßnahme Albtal-Lindau i. H. v. 1.186.958,98 € sowie die Fertigstellung der Backbone Breitband-Erweiterung „Projekt Lachengraben“ i. H. v. 320.743,77 €.

Abschreibungen i. H. v. 1.162.484,81 € stehen dem Wert der Zugänge gegenüber, sodass sich das Infrastrukturvermögen gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag um 531.108,18 € erhöht.

D.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Bauten auf fremden Grund und Boden	242.419,74 €	215.014,37 €

Im Haushaltsjahr 2024 verändert sich die Bilanzposition lediglich durch Abschreibungen i. H. v. 27.405,37 €.

D.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	605.638,80 €	605.638,80 €

Unter dieser Position wurden in 2024 keine Vermögensveränderungen bilanziert.

D.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.689.278,28 €	4.408.321,01 €

Die Neuanschaffungen i. H. v. insgesamt 689.448,21 € wurden in 2024 fast ausschließlich im Bereich der Straßenmeistereien durch neue Fahrzeuge oder Geräte getätigt.

Den Zugängen standen in 2024 ein Abgang in Höhe von 42.277,89 € sowie Abschreibungen i. H. v. 928.127,59 € gegenüber.

D.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.611.122,19 €	5.587.227,62 €

Im Rechnungsjahr 2024 wurden Zugänge i. H. v. 1.115.834,58 € bilanziert. Größte Zugänge waren im Bereich der Kreiseigenen Schulen mit rd. 425.000 € sowie im Bereich der Liegenschaften mit rd. 296.000 € für Container an der CHR-Schule in Tiengen (SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen) zu verzeichnen.

Den Zugängen gegenüber standen Abgänge i. H. v. 3.918,14 € sowie Abschreibungen von bilanzierten Vermögensgegenständen i. H. v. 1.135.811,01 €.

D.1.2.8 Vorräte

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Vorräte	573.512,16 €	407.613,03 €

Der Landkreis Waldshut wendet gemäß Inventuranweisung für Vorräte vom 01.12.2010 die Durchschnittsbewertung (vgl. § 37 Abs. 3 GemHVO) als Vereinfachungsregelung an.

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

Die Entnahme in Höhe von 165.899,13 € resultiert im Wesentlichen aus dem Verbrauch von Streusalz bei den Straßenmeistereien.

D.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Geleistete Anzahlung, Anlagen im Bau	848.998,57 €	951.497,48 €

Die Ausgaben für einen Vermögensgegenstand, der noch nicht fertig gestellt worden ist bzw. sich noch nicht in einem betriebsbereiten Zustand befindet, werden auf das 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, der Nutzungsdauer entsprechend, abgeschrieben.

In 2024 wurden Vermögenszugänge i. H. v. insgesamt 1.074.471,10 € gebucht. Hiervon entfällt der größte Anteil auf die Erweiterung des Backbone „Projekt Lachengraben“ i. H. v. 319.907,77 € sowie auf das Radverkehrskonzept i. H. v. 305.354,86 €.

Mehrere Anlagen im Bau konnten aufgrund von Fertigstellung bzw. betriebsbereitem Zustand auf endgültige Anlagen abgerechnet bzw. umgebucht werden. Hierzu wurden bisher bilanzierte Werte von dieser Bilanzposition i. H. v. 971.972,19 € umgebucht sowie ggf. Beträge aus den Vermögenszugängen im Haushaltsjahr 2024 zur Aktivierung hinzugezogen.

Anlagen in Bau, die in 2024 abgerechnet werden konnten und somit mit ihren bisher gebuchten Werten aus vorherigen Haushaltsjahren von dieser Bilanzposition auf den jeweiligen endgültigen Bilanzpositionen umgebucht werden konnten, waren die Abrechnung der Baumaßnahme „Albtal-Lindau“ i. H. v. 651.228,42 € sowie die Abrechnung von Erweiterungen des Backbone-Netzes „Projekt Lachengraben“ i. H. v. 320.743,77 €.

D.1.3 Finanzvermögen

Bezeichnung	Buchwert
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.373.672,76 €
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	344.281,06 €
1.3.3 Sondervermögen	1.778.000,00 €
1.3.4 Ausleihungen	37.300,00 €
1.3.5 Wertpapiere	0,00 €
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.570.986,86 €
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	3.674.094,43 €
1.3.8 Liquide Mittel	32.370.795,75 €
Summe	54.149.130,86 €

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, das Sondervermögen und ein Teil der Ausleihungen 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.

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
GfFH Gemeinnützige Gesellschaft mbH für Familienhilfe Waldshut	25.000,00 €	25.000,00 €
GWA Gemeinnützige Gesellschaft z. berufl. Wiedereingl. in den Arbeitsmarkt mbH	15.338,76 €	15.338,76 €
Klinikum Hochrhein GmbH	2.333.334,00 €	2.333.334,00 €
Summe	2.373.672,76 €	2.373.672,76 €

Hier gab es im Jahr 2024 keine Änderungen.

D.1.3.2 Beteiligungen und sonstige Anteilsrechte

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Energieagentur Südwest GmbH	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 €
Wirtschaftsregion Südwest GmbH	3.500,00 €	3.500,00 €
WTV Waldshuter Tarifverbund GmbH	12.500,00 €	12.500,00 €
Zentrum Holzbau Schwarzwald gGmbH	11.461,00 €	11.461,00 €
Summe	238.604,49 €	238.604,49 €

Hier gab es im Jahr 2024 keine Änderungen.

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

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Zweckverband Jugendmusikschule Bad Säckingen	25.567,61 €	25.567,61 €
Zweckverband 4 IT	74.458,96 €	74.458,96 €
Bad. Gemeinde-Versicherungs-Verband (BGV)	4.950,00 €	5.650,00 €
Summe	104.976,57 €	105.676,57 €

Aufgrund der leicht gestiegenen Jahresversicherungsprämien beim Badischen-Gemeinde-Versicherungs-Verband im Jahr 2024 erhöht sich satzungsgemäß der Anteil des Landkreises Waldshut um 700,00 € auf 5.650,00 €.

D.1.3.3 Sondervermögen

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

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Eigenbetrieb Pflegeheim	1.278.000,00 €	1.278.000,00 €
Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein	500.000,00 €	500.000,00 €
Summe	1.778.000,00 €	1.778.000,00 €

Unter dieser Bilanzposition wurde in 2024 kein weiteres Sondervermögen bilanziert.

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.

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Volksbank Hochrhein eG	300,00 €	300,00 €
Ausleihung an die GWA gGmbH	70.000,00 €	35.000,00 €
Ausleihung Baugenossenschaft Föfa	0,00 €	0,00 €
Waldgenossenschaft Südschwarzwald	2.000,00 €	2.000,00 €
Summe	72.300,00 €	37.300,00 €

Die GWA gGmbH hat im Jahr 2024 den hälftigen Anteil (35.000 €) des noch bestehenden Liquiditätsdarlehens zurückbezahlt, sodass sich der Wert der Ausleihungen zum Jahresende auf 37.300 € beläuft.

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.

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Sonstige Einlagen (Termingelder)	16.000.000,00 €	0,00 €
Summe	16.000.000,00 €	0,00 €

Zum Bilanzstichtag 31.12.2024 verfügt der Landkreis über keine Termingelder. Die Mittel befanden sich zum Jahresende 2024 u. a. auf Geldanlagekonten die unter der Bilanzposition D.1.3.8 Liquide Mittel geführt werden und dort zum Jahresende 2024 gegenüber Ende 2023 zu einer deutlichen Erhöhung geführt haben.

D.1.3.6 – 1.3.7 Forderungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen inklusiv 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 wurde die Forderungsbewertung in 2017 auf eine pauschalierte Einzelwertberichtigung umgestellt und keine Pauschalwertberichtigung mehr durchgeführt.

D.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die Bilanzposition öffentlich-rechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	2.511.455,05 €	2.436.332,18 €
Steuerforderungen	1.062,79 €	1.511,17 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.944.469,54 €	660.050,12 €
Forderungen aus Transferleistungen	8.361.456,66 €	10.467.093,39 €
Summe	12.818.444,04 €	13.570.986,86 €

Die Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen setzen sich im Wesentlichen aus Forderungen gegenüber dem Land bzw. gegenüber dem Bund (Grunderwerbsteuer 1,1 Mio. €, Forderungen Asylpauschalen 586 T€) sowie Forderungen aus Gebührenbescheiden zusammen.

Die Steuerforderungen beinhalten ausschließlich Forderungen aus dem Bereich der Jagdsteuer, zum Bilanzstichtag bestehen hier noch drei offene Forderungen.

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten im Wesentlichen Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten (rd. 200 T€) sowie Abrechnungen für Auftragsleistungen (Abwicklung Autobahn A98 rd. 150 T€) dies entspricht ca. einem Drittel des Forderungsbestandes aus dem Rechnungsjahr 2023). Zudem beinhaltet diese Bilanzposition Forderungen gegenüber Dritten aus dem Bereich der durchlaufenden Gelder, bei denen der Landkreis in Vorleistung getreten ist (Radverkehrskonzept i. H. v. rd. 330 T€).

Forderungen aus Transferleistungen setzen sich überwiegend aus Forderungen aus der Gewährung von Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe, Arbeitslosengeld II sowie Forderungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz sowie deren Abrechnung mit anderen Kostenträgern, z. B. Grundsicherung, zusammen.

Dem Anstieg der Forderungen in diesem Bereich um rd. 2,5 Mio. € steht eine Erhöhung der Wertberichtigung i. H. v. rd. 300 T€ gegenüber.

D.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Die Bilanzposition privatrechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	569.665,35 €	572.248,87 €
Vorsteuer	10.407,67 €	15.560,86 €
übrige privatrechtliche Forderungen	4.873.233,94 €	3.086.284,70 €
Summe	5.453.306,96 €	3.674.094,43 €

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

- Kostenanteile der Eigenbetriebe, beteiligter Unternehmen bzw. Zweckverband Breitband für Personal, EDV-Geräte, Versicherung etc. (rd. 259 T€)
- Mietgelte (2 T€)
- Abrechnungen zur Feuerwehrausbildung (rd. 88 T€)
- Noch nicht bezahlte Essensgeldern im Bereich der Schulen (rd. 29 T€)
- unfallbedingten Beschädigungen an Bundes-, Landes- und Kreisstraßen (rd. 130 T€) sowie
- weiterer privatrechtlicher Leistungen im Bereich Forst und sonstigen Verkäufen (82 T€)

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich sowohl beim Forderungsbestand wie auch bei der Höhe der Wertberichtigung nahezu keine Veränderung.

Die Forderung aus Vorsteuer resultiert aus gezogener Vorsteuer, die bei der Umsatzsteuermeldung nach dem Bilanzstichtag erst nachgemeldet wurde.

Die übrigen privatrechtlichen Forderungen, deren Forderungsvolumen rd. 1,8 Mio. € geringer ist als 2023, setzen sich wie folgt zusammen:

Konkrete privatrechtliche Einzelforderungen gegenüber Dritten, für die der Landkreis in Vorleistung getreten ist, wie z. B. sonstige Rückerstattungsansprüche gegenüber den Eigenbetrieben (rd. 644 T€) und sonstige Rückerstattungsansprüche (rd. 335 T€) sowie Forderungen, die nach Eingang weiter zu leiten sind (rd. 60 T€).

Von den in 2021 zwei durch den Landkreis gewährten Darlehen (1,7 Mio. € und 1,8 Mio. €) an die Klinikum Hochrhein GmbH zur Sicherstellung der Liquidität wegen noch ausstehender Landesfördermittel bzw. wegen Unterdeckung bei gleichzeitig ausstehender Aushandlung eines neuen Pflegebudgets, konnte in 2024 das Darlehen i. H. v. rd. 1,8 Mio. € an den Landkreis zurück gezahlt werden.

Nach wie vor sind auch die Forderungen aus den gewährten Liquiditätsdarlehen des Landkreises an das die ehemals Spitäler Hochrhein i. H. v. 2,8 Mio. € abgebildet, die jedoch aufgrund der Wirtschaftlichkeitsprognose weiter in voller Höhe Wert zu berichtigen waren.

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.

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.

D.1.3.8 Liquide Mittel

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

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	12.639.153,03 €	32.349.333,65 €
Schwebeposten	467,06 €	301,10 €
Zahlungsverrechnungen	0,00 €	0,00 €
Kassenbestand	19.386,00 €	20.486,00 €
Handkassenvorschüsse	725,00 €	675,00 €
Summe	12.659.731,09 €	32.370.795,75 €

Unter der Position Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten werden die Girokonten des Landkreises und zwei Tagesgeldkonten ausgewiesen. Die deutliche Steigerung der Bestände gegenüber dem Jahresende 2023, liegt darin begründet, dass im Vergleich zum Jahresende 2023 Ende 2024 keine Termingelder bestanden haben (vgl. D.1.3.5 Wertpapiere) und folglich zum Bilanzstichtag 31.12.2024 alle Mittel unter der Bilanzposition D.1.3.8 geführt werden.

Bei den Schwebeposten werden Gelder dargestellt, die im Jahr 2024 bereits von unserer Bank vereinnahmt oder verausgabt, aber zum Schlussbilanzstichtag noch nicht verbucht werden konnten.

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

Die Veränderung bei den Wechselgeldvorschüssen ergibt sich durch die Erhöhung des Wechselgeldbestandes bei der Schulcafeteria Waldtorschule (+100 €) sowie bei der Zulassungsstelle Waldshut (+1.000 €).

Die Veränderung bei den Handvorschüssen durch Auflösung der Handvorschusskasse bei der Fachschule für Landwirtschaft (-50 €).

D.2 Abgrenzungsposten

D.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bezeichnung	Buchwert
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	19.932.418,52 €
Summe	19.932.418,52 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	17.356.028,28 €	19.932.418,52 €
Summe	17.356.028,28 €	19.932.418,52 €

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 welcher regelmäßig wiederkehrende Aufwendungen in gleichbleibender Höhe nicht zu bilanzieren sind. Aus Vereinfachungsgründen wurde zudem eine Wertgrenze i. H. v. 1.000,00 € festgelegt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich aus den Beamtengehältern (rd. 0,7 Mio. €) sowie den Ausgaben des Sozialbereichs (rd. 9,6 Mio. €) für Januar 2025, die jeweils bereits in 2024 getätigt, buchungs-technisch aber als Aufwand und Auszahlung im Geschäftsjahr 2025 abgewickelt worden sind.

Vorgriffe auf den Verlustausgleich 2024 der Klinikum Hochrhein GmbH i. H. v. 8,1 Mio. € die bereits in 2024 ausbezahlt wurden, aber erst in 2025 als Aufwand zu buchen sind, wurden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebucht.

Des Weiteren wurde im vorzeitigen Vorgriff zum Verlustausgleich 2025 der Klinikum Hochrhein GmbH bereits 1,5 Mio. € in 2024 ausbezahlt, für die ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet wurde, der zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2025 auch nach 2026 zu übertragen und in 2026 wieder aufzulösen ist.

D.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Bezeichnung	Buchwert
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	29.817.365,35 €
Summe	29.817.365,35 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	26.150.747,59 €	29.817.365,35 €

Vom Landkreis geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen Dritter sollen nach § 40 Abs. 4 S. 1 GemHVO in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst werden.

Im Rechnungsjahr 2024 wurden bei den geleisteten Investitionskostenzuschüssen Zugänge i. H. v. 4.978.044,74 € verbucht. Erwähnenswerte Zugänge sind die weiteren investiven Teilzahlungen zugunsten der Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke i. H. v. 325.808,10 € sowie Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen i. H. v. 1.285.000 € und an den Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein i. H. v. 3.000.000 €. Den Zugängen standen Abschreibungen i. H. v. 1.311.426,98 € 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
Basiskapital	76.025.342,00 €
Summe	76.025.342,00 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Basiskapital	76.025.342,00 €	76.025.342,00 €

Das Basiskapital beträgt zum 31.12.2024 76.025.342,00 € und entspricht damit dem Basiskapital der Vorjahresschlussbilanz.

E.1.2 Rücklagen

Bezeichnung	Buchwert
Rücklagen	41.545.571,63 €
Summe	41.545.571,63 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Rücklagen	35.956.331,99 €	41.545.571,63 €

Die Bilanzposition Rücklagen umfasst gemäß § 23 GemHVO die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses i. H. v. 41.128.459,53 € sowie die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses i. H. v. 417.112,10 €.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr resultiert aus dem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses 2024 i. H. v. 5.544.150,40 € und aus dem Überschuss des außerordentlichen Sonderergebnisses 2024 i. H. v. 45.089,24 € die den jeweiligen Rücklagen zugeführt wurden.

E.1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

Es liegt kein Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses vor.

E.2 Sonderposten

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

Bezeichnung	Buchwert
Sonderposten für Investitionszuweisungen	35.788.925,01 €
Sonderposten für Sonstiges	581.262,48 €
Summe	36.370.187,49 €

E.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Sonderposten für Investitionszuweisungen	30.628.972,63 €	35.788.925,01 €

Unter der Position Sonderposten für Investitionszuweisungen werden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, die der Landkreis für Investitionen erhalten hat. Aufgrund des angewandten Brutto-Prinzips werden Vermögensgegenstände auf der Aktivseite mit ihrem Brutto-Wert bilanziert. Die für die Vermögensgegenstände erhaltenen Zuweisungen und Zuschüsse werden als Sonderposten auf der Passivseite bilanziert und analog des aktiven Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite aufgelöst.

Zugänge aus der Bilanzposition Sonderposten für Sonstige (sogenannte „Sonderposten in Bau“, s. E.2.3) sind in 2024 mit einer Höhe von 4.311.531,79 € gebucht worden.

Die Zugänge aus E.2.3 resultieren im Wesentlichen aus der Aktivierung von Sonderposten, analog der korrespondierenden Vermögensgegenstände auf der Aktivseite. Bei den aktivierten Sonderposten handelt es sich im Wesentlichen um erhaltene Zuwendungen vom Land für 44 bereits aktivierte Sonderposten im Bereich des Backbone-Breitbandnetzes i. H. v. 4.273.539,99 €.

Es folgten weitere Zugänge aus Umbuchungen von E.2.3 im Bereich des Backbone-Netzes (Zuschuss Grafenhausen 1-3 und Ibach) i. H. v. 2.367.467,62 €.

Die Auflösungen beliefen sich in 2024 auf insgesamt 1.519.047,03 €.

E.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Im Landkreis Waldshut sind keine Sonderposten für Investitionsbeiträge vorhanden.

E.2.3 Sonderposten für Sonstiges

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Sonderposten für Sonstiges	2.222.123,92 €	581.262,48 €

Diese Bilanzposition besteht größtenteils aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen, die im Anlagevermögen noch nicht aktiviert wurden. Der auf der Aktivseite bilanzierte Vermögensgegenstand ist noch nicht bis zum betriebsbereiten Zustand angeschafft oder hergestellt worden, wird daher noch nicht abgeschrieben und wird bis zur Aktivierung als Anlage im Bau geführt (vgl. D.1.2.9). Der dazugehörige Sonderposten kann somit ebenfalls noch nicht aufgelöst werden.

Im Jahr 2024 wurden Zugänge i. H. v. 726.803,74 € gebucht. Hier handelt es sich um einen Landeszuschuss für die Schulraumförderung der Pflegeschulen i. H. v. 24.876 € sowie um erhaltene Landeszuwendungen für 4 aktivierte Sonderposten im Bereich des Backbone Breitbandnetzes i. H. v. 701.927,74 € (Zuschuss Grafenhausen 1-3 und Ibach).

Abgänge i. H. v. 2.367.467,62 € (Aktivierung der Zuschüsse Grafenhausen 1 – 3 und Ibach) wurden zugunsten der Bilanzposition E.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen umgebucht.

Unter dieser Position wurden Auflösungen i. H. v. 197,56 € gebucht.

E.3 Rückstellungen

E.3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Bezeichnung	Buchwert
Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	549.379,61 €
Summe	549.379,61 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von ATZ und ähnlichen Maßnahmen	743.692,86 €	549.379,61 €

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 2024 wurden keine neuen Altersteilzeitverträge abgeschlossen. Fünf Altersteilzeitverträge konnten als abgeschlossen bewertet werden. Insgesamt waren somit zum Bilanzstichtag 15 Altersteilzeitvereinbarungen unter dieser Bilanzposition zu berücksichtigen. Zudem vier Vereinbarungen zu einem sogenannten „Sabbatical“. Dies führte in 2024 insgesamt zu einer Rückstellungszuführung i. H. v. 104.472,05 €. Rückstellungen für Beschäftigte, die sich bereits in der Freistellungsphase befinden wurden aufgelöst. Der Zuführung standen in 2024 somit Auflösungen i. H. v. 298.785,30 € gegenüber.

E.3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen

Bezeichnung	Buchwert
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	599.000,00 €
Summe	599.000,00 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	555.000,00 €	599.000,00 €

Nach § 2 Abs. 1 des Gesetzes zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes hat der Landkreis 30 % der Ausgaben für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) zu tragen. Einnahmen für Leistungen nach § 7 UVG (Unterhaltszahlungen) stehen dem Landkreis nach § 2 Abs. 2 des Gesetzes zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes zu 40 %, Einnahmen nach § 5 UVG (Rückforderungen) zu 30 % zu. Kommt es nach § 5 UVG oder nach § 7 UVG zu Einnahmen sind diese auf der Aktivseite der Bilanz in voller Höhe als Forderungen ausgewiesen (vgl. D.1.3.6).

Zur Darstellung der Verpflichtung des Landkreises, 60 % der Einnahmen nach § 7 UVG sowie 70 % nach § 5 UVG, an das Land abzuführen, ist gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO eine entsprechende Rückstellung zu bilden. Für das Haushaltsjahr 2024 sind zum Bilanzstichtag Rückstellungen i. H. v. rd. 599.000 € zu bilden, was zu einer Zuführung i. H. v. 44.000 € führte.

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
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00 €
Summe	0,00 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00 €	0,00 €

Gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO sind Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen zu bilden. In 2024 waren hier keine Rückstellungen zu buchen.

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 31.12.2024 bestehen hierzu keine Bürgschaften.

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

Die aktuellen Beträge für den Bilanzstichtag zum 31.12.2024 lagen von der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes bis zum Druck des Jahresabschlusses nicht vor, weshalb hier die Werte zum Bilanzstichtag 31.12.2023 aufgeführt sind:

• Bad. Landesverband für Prävention und Rehabilitation e. V.	171.600 €
• Schwarzwald-Tourismus GmbH	24.480 €
• DRK-Kreisverband Waldshut e. V.	1.471.030 €
• DRK-Kreisverband Bad Säckingen e. V.	11.200.000 €
• GWA gGmbH	1.500.000 €
• GfFH gemeinnützige Gesellschaft für Familienhilfe mbH	3.800.000 €
• Stiftung Naturschutzzentrum Südschwarzwald	6.000.000 €
• Klinikum Hochrhein GmbH	<u>92.600.000 €</u>

Summe: 116.767.110 €

E.3.7 Sonstige Rückstellungen

Bezeichnung	Buchwert
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	867.013,31 €
Weitere Rückstellungen	4.000.000,00 €
Summe	4.867.013,31 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	809.637,36 €	867.013,31 €
Weitere Rückstellungen	0,00 €	4.000.000,00 €

Gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO wurde für den Bundesanteil an den Forderungen nach dem SGB II eine freiwillige Rückstellung i. H. v. 867.013,31 € gebildet. Der Geldeingang auf diese Forderungen muss in voller Höhe an den Bund abgegeben werden.

Ebenso wurde gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO eine weitere Rückstellung für zu die erwartenden Nachzahlungen aus den in 2024 abgeschlossenen Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen (Landesrahmenvertrag BTHG Eingliederungshilferecht SGB IX) in Höhe von 4.000.000 € gebildet, die in 2024 noch nicht leistungsrechtlich erfasst werden konnten und deshalb in 2025 zur Auszahlung anstehen.

E.4 Verbindlichkeiten

Eine Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO ist als Anlage dem Jahresabschluss beigelegt. 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
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	25.152.431,42 €
Summe	25.152.431,42 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	27.623.882,55 €	25.152.431,42 €
Summe	27.623.882,55 €	25.152.431,42 €

In 2024 wurden keine Kreditneuaufnahmen getätigt. Durch die ordentliche Tilgung der Darlehen sinkt der Bestand Ende 2023 von rd. 27,6 Mio. € auf rd. 25,2 Mio. € Ende 2024.

Kreditinstitut	Darlehens- vertragsnummer	Stand 31.12.2024
KfW Bankengruppe	595000000020	582.701,05 €
DZ HYP Münster	595000000039	32.783,67 €
KfW Bankengruppe	595000000047	925.760,00 €
Sparkasse Hochrhein	595000000055	215.891,21 €
Volksbank Hochrhein eG	595000000063	962.006,53 €
Sparkasse Hochrhein	595000000071	678.562,80 €
KfW Bankengruppe	595000000080	1.359.460,00 €
Sparkasse Hochrhein	595000000098	1.235.904,23 €
Volksbank Hochrhein eG	595000000101	455.013,91 €
Sparkasse Hochrhein	595000000110	157.760,00 €
Deutsche Kreditbank AG	595000000128	873.598,68 €
Landesbank Baden-Württemberg	595000000136	1.186.096,99 €
Commerzbank AG	595000000144	1.701.139,68 €
BBBank eG	595000000152	823.200,00 €
Landesbank Baden-Württemberg	595000000160	3.730.013,99 €
NRW Bank	595000000179	3.745.362,23 €
DZ HYP Münster	595000000187	812.832,03 €
DZ HYP Münster	595000000195	1.657.073,86 €
NRW Bank	595000000209	2.007.932,42 €
Deutsche Kreditbank AG	595000100084	2.009.338,14 €
Gesamtsumme zum 31.12.2024		25.152.431,42 €

E.4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

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

E. 4.4 – 4.6 Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden gemäß § 44 Abs. 4 GemHVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag 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 umgegliedert. Negative Forderungen aus dem Transferbereich wurden auf Transferverbindlichkeiten, negative Forderungen aus den Bereichen öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen wurden auf sonstigen Verbindlichkeiten umgegliedert. Parallel wurden durch nachträglichen Wegfall von Auszahlungsvoraussetzungen auf der Passivseite der Bilanz entstehende Forderungen (= positive Verbindlichkeiten) auf die Aktivseite der Bilanz umgegliedert. Posten des Sozialbereichs wurden auf Forderungen Transfer, übrige Posten auf sonstige Forderungen umgegliedert (siehe auch D).

E.4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bezeichnung	Buchwert
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.594.327,48 €
Summe	3.594.327,48 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	4.627.572,69 €	3.594.327,48 €
Summe	4.627.572,69 €	3.594.327,48 €

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
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	673.941,49 €
Summe	673.941,49 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	444.749,39 €	673.941,49 €
Summe	444.749,39 €	673.941,49 €

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen beinhalten Aufwendungen insbesondere des Sozialbereichs, die zum 31.12. des Abschlussjahres noch nicht zur Auszahlung gelangt sind sowie negative Forderungen (= Verbindlichkeiten), z. B. aus zum 31.12. noch nicht erfolgten Auszahlungen für per Rotabsetzung abzuwickelnde Erstattungen, die auf die Passivseite umzugliedern sind.

E.4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Bezeichnung	Buchwert
Sonstige Verbindlichkeiten	3.656.144,43 €
Summe	3.656.144,43 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Sonstige Verbindlichkeiten	3.030.271,14 €	3.656.144,43 €
Summe	3.030.271,14 €	3.656.144,43 €

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Ausgangsteuer	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt	-54.197,37 €	-208.042,34 €
Verbindlichkeiten aus unklaren Zahlungseingängen	55.175,01 €	92.535,65 €
Umgliederung negative Forderungen der Aktivseite (Projekte / Geschäftspartner)	2.661.992,63 €	3.240.565,61 €
Weitere Verbindlichkeiten	299.727,22 €	461.106,47 €
Verbindlichkeiten aus Mündelbuchhaltung	67.573,65 €	69.979,04 €
Summe	3.030.271,14 €	3.656.144,43 €

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

Die wesentliche Veränderung gegenüber dem Vorjahr im Bereich der Umgliederungsposten (rd. + 580 T€) ergibt sich aus zum 31.12. noch nicht erfolgten Auszahlungen für per Rotabsetzung abzuwickelnde Erstattungen, insbesondere im Straßenbereich (2,65 Mio. €) sowie Fördermittelrückzahlung im Bereich ALG II (33 T€).

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

Bezeichnung	Buchwert
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	5.197.928,84 €
Summe	5.197.928,84 €

	Stand 31.12.2023	Stand 31.12.2024
Passive Rechnungsabgrenzungs- Posten	7.980.519,12 €	5.197.928,84 €
Summe	7.980.519,12 €	5.197.928,84 €

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 bilden sich aus Erträgen aus Erstattungen vom Land für die Unterbringungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz bzw. Flüchtlingsaufnahmegesetz (rd. 1,8 Mio. €) sowie die Erstattungen durch den Rechtskreiswechsel Geflüchteter aus der Ukraine (rd. 3,4 Mio. €).

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

Der Kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) 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 31.12.2024 beträgt der Anteil des Landkreises Waldshut an der Rückstellung beim KVBW 84.328.513 €.

F.2 Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs-
		EUR	jahr
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	5.915.557,40	12.659.006,09
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	8.117.402,76	8.544.996,11
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-14.335.433,38	-4.871.778,79
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	2.148.890,65	-671.370,87
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	10.812.588,66	16.709.268,21
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	12.659.006,09	32.370.120,75
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	16.000.000,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.575.000,00	1.775.000,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ³⁾	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	32.234.006,09	34.145.120,75
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	15.344.690,00	19.646.497,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	2.600.000,00	7.600.000,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	19.489.316,09	22.098.623,75
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁵⁾	0,00	0,00
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	19.489.316,09	22.098.623,75
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	4.951.978,25	5.327.314,86

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden. ²⁾ Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

³⁾ 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.

⁴⁾ Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist

(vgl. § 87 Abs. 3 GemO). ⁵⁾ Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2024 wurden wie folgt finanziert:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.162.872,31 €
Finanzierungsmittel	
Zahlungsmittelüberschuss	8.544.996,11 €
abzüglich Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-2.471.370,87 €
zuzüglich Neuaufnahmen Kredite	0,00 €
zuzüglich Umschuldungen von Krediten	0,00 €
zuzüglich Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.291.093,52 €
Summe Finanzierungsmittel	11.364.718,76 €
Finanzierungsmittelsaldo	1.201.846,45 €

F.3 Haushaltsübertragungen und nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Zum 31.12.2024 wurden Ermächtigungen aus der Rechnung des Jahres 2024 in das Jahr 2025 übernommen. Die saldierte Gesamtsumme beträgt 19.646.497 €.

Die genehmigten Kreditermächtigungen für das Haushaltsjahr 2023 i. H. v. 2.600.000 € sowie für das Haushaltsjahr 2024 i. H. v. 5.000.000 € wurde bis zum 31.12.2024 nicht in Anspruch genommen.

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; die Ausführungen zu Ermächtigungen sowie zu nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen, unter Punkt F.3.

F.5 Landrat, Mitglieder des Kreistages, Beigeordnete

LANDRAT Herr Dr. Martin Kistler
ALLGEM. STELLVERTRETER Erste Landesbeamtin Frau Tina Schlick

Die letzte Kreistagswahl fand am 09. Juni 2024 statt. Der Kreistag setzt sich nach der Wahl aus 57 Mitgliedern wie folgt zusammen:

- CDU 21 Sitze
- Freie Wähler 13 Sitze
- BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN 7 Sitze
- AfD 6 Sitze
- SPD 6 Sitze
- FDP 3 Sitze
- Fraktionslos 1 Sitz

Die Mitglieder des Kreistages des Landkreises Waldshut zum 31.12.2024:

Partei	Name	Vorname
CDU	Albicker	Jan
CDU	Bauer	Ingo
CDU	Biehler	Mike
CDU	Billich	Rita
CDU	Bücheler	Dr. Stephan
CDU	Dorfmeister	Petra
CDU	Dröse	Christian
CDU	Gantert	Tobias
CDU	Gehr	Thomas
CDU	Kaiser	Stefan
CDU	Kaiser	Wilfried
CDU	Krieger	Ulrich
CDU	Probst	Adrian
CDU	Schäuble	Thomas
CDU	Schlachter	Claus
CDU	Schreiner MdB	Felix
CDU	Topcuogullari	Ozan
CDU	Vogt	Andreas
CDU	Weber	Manfred
CDU	Weyhenmeyer	Dr.med. Stefan
CDU	Wiener	Jürgen

Freie Wähler	Behringer	Christian
Freie Wähler	Boettcher	Dr. Olaf
Freie Wähler	Böhler	Dominik
Freie Wähler	Duttlinger	Herbert
Freie Wähler	Frei	Marion
Freie Wähler	Gruner	Martin
Freie Wähler	Kaiser	Thomas
Freie Wähler	Löhle	Wolfgang
Freie Wähler	Pfister	Manuela
Freie Wähler	Stoll	Rainer
Freie Wähler	Thater	Michael
Freie Wähler	Thelen	Fred
Freie Wähler	Würtenberger	Harald

Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Arnold	Claudia
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Cremer-Ricken	Ruth
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Eschbach	Lorenz
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Hartmann	Rosemarie
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Herrmann	Johannes
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Nüssel MdL	Niklas
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Sarmann	Sonja

AfD	Boll	Bernhard
AfD	Hemmer	Jan
AfD	Holz	Thorbjörn
AfD	Jehle	Matthias
AfD	Stehle	Uwe
AfD	Zürcher	Andrea

SPD	Frank	Tilman
SPD	Guhl	Alexander
SPD	Kirschbaum	Dr. Georg
SPD	Saddedine	Heidi
SPD	Schumann	Andreas
SPD	Schwarzelühr-Sutter MdB, Staatssekretärin	Rita

FDP	Denzinger	Klaus
FDP	Ebi	Harald
FDP	Schneider	Johannes

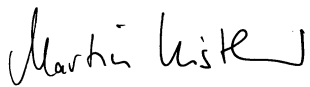
Fraktionslos	Bauermeister	Simone
--------------	--------------	--------

G. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Die Erstellung der Schlussbilanz und des Anhangs wurde nach bestem Wissen und Gewissen durchgeführt. Hierbei wurden keine rechtlich vorgeschriebenen Angaben und Erläuterungen bewusst unterlassen.

H. Unterschrift des Landrats

Waldshut-Tiengen, 23.07.2025



Dr. Martin Kistler
Landrat

6.

Rechenschaftsbericht

6.1 Verlauf

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Jahr 2024 wurde am 06.12.2023 vom Kreistag verabschiedet. Das Regierungspräsidium Freiburg bestätigte mit Erlass vom 16.02.2024 die Gesetzmäßigkeit und genehmigte den Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen von 5,0 Mio. €.

Die Steuerkraftsumme der Gemeinden belief sich auf 279.092.483 € und führte bei einem beschlossenen Hebesatz von 32,70 v. H. zu einer veranschlagten Kreisumlage von rd. 91,3 Mio. €.

Im Haushaltsplan 2024 wurde im Ergebnishaushalt ein Gesamtergebnis von -4.271.176,09 € veranschlagt. Im Finanzhaushalt belief sich die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf -7.679.426,83 €.

Im Vollzug schließt das Haushaltsjahr 2024 mit einem Gesamtergebnis von 5.589.239,64 € und somit 9.860.415,73 € über dem Planansatz ab. In der Finanzrechnung wird der Endbestand an Zahlungsmitteln mit 32.370.120,75 € ausgewiesen. Zum Jahresende 2024 bestehen keine kurzfristigen Termingelder (Vorjahr 16 Mio. €) jedoch Forderungen aus einem Liquiditätsdarlehen gegenüber der Klinikum Hochrhein GmbH aus dem Jahr 2021 i. H. v. 1,7 Mio. € (Vorjahr 3,5 Mio. €) sowie der Energieagentur Südwest GmbH 75 T€ (Vorjahr 75 T€). Die liquiden Eigenmittel zum 31.12.2024 betragen folglich 34.145.120,75 € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand um 1.911.114,66 € erhöht.

Haushaltsermächtigungen wurden in saldierter Höhe von 19.646.497,00 € (Vorjahr 15.344.690,00 €) gebildet. In den Ermächtigungen sind u. a. Mittel für die Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen sowie für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke enthalten. Aus den Haushaltsjahren 2023 und 2024 stehen noch Kreditermächtigungen in Höhe von 7,6 Mio. € zur Verfügung.

6.2 Lage

6.2.1 Ertragslage

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

Das ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 beträgt 5.544.150,40 €. Das Sonderergebnis beläuft sich auf 45.089,24 €. Die Gesamtergebnisrechnung schließt in der Summe mit 5.589.239,64 € ab und somit rd. 9,9 Mio. € besser als geplant.

Die Abweichung im Ergebnishaushalt resultiert insbesondere aus folgenden Bereichen (+besser/-schlechter):

• Grunderwerbsteuer	+6,1 Mio. €
• Flüchtlingsbereich (THH 4 inkl. B_130 Flüchtlingsunterbringung)	+1,8 Mio. €
• Schülerbeförderung	+0,8 Mio. €
• Zinsen (saldiert)	+0,7 Mio. €
• Gebühren	+0,6 Mio. €

Folglich resultiert die Verbesserung des Ergebnisses 2024 gegenüber dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis insbesondere aus der Verbesserung aus den Erträgen aus der Grunderwerbsteuer sowie aus den Erstattungen im Flüchtlingsbereich.

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 1.475.000,00 €; Ergebnis 1.950.945,89 €; Verbesserung von 475.945,89 €

Die veranschlagten Erträge aus der Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG-II-Empfänger mit 1,4 Mio. € konnten mit Zuweisungen i. H. v. rd. 1,87 Mio. € realisiert werden. Das Jagdsteueraufkommen fiel mit rd. 81 T€ (um etwa 6 T€) höher aus als ursprünglich geplant.

2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Plan 253.934.658,32 €; Ergebnis 274.370.371,90 €; Verbesserung von 20.435.713,58 €

Die Verbesserung ergibt sich insbesondere durch Mehrerträgen bei den Erstattungen aus dem Flüchtlingsbereich (6,3 Mio. €), den Erstattungen aus der Grunderwerbsteuer (6,1 Mio. €), den Erstattungen des Bundes im Bereich des Jobcenters (3,6 Mio. €), der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (2,7 Mio. €), den Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden (0,6 Mio. €), den FAG-Zuweisungen nach § 11 Abs. 1 und 4 FAG (0,4 Mio. €) und den Zuweisungen aus dem Digitalpakt der Schulen (0,5 Mio. €) sowie aus Mindererträgen bei den Erstattungen aus den Schlüsselzuweisungen (-0,4 Mio. €).

3. Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Plan 1.365.968,88 €; Ergebnis 1.519.047,03 €; Verbesserung von 153.078,15 €

Die Verbesserung bildet sich aus den Zuwendungen von Bund und Land für in 2024 aktivierte Vermögensgegenstände, die im Zeitraum der Haushaltsaufstellung 2024 noch nicht feststellbar waren.

4. Sonstige Transfererträge

Plan 10.148.600,00 €; Ergebnis 14.924.246,04 €; Verbesserung von 4.775.646,04 €

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).

Ein Teil der Verbesserungen resultiert insbesondere aus Rückzahlungen beim Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX (2,2 Mio. €), aus den Individuellen Hilfen für junge Menschen (1,2 Mio. €), aus den Unterhaltsvorschussleistungen (0,8 Mio. €) oder auch aus dem Flüchtlingsbereich (0,3 Mio. €). 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 418.080,00 €; Ergebnis 407.728,38 €; Verschlechterung von 10.351,62 €

Die Verschlechterung setzt sich hauptsächlich aus den Mindererträgen bei den Elternbeiträgen für die Betreuung von Kindern (12 T€), Einnahmen aus Veranstaltungen (7 T€), Verwaltungsgebühren (3 T€) und Verbesserungen bei den Benutzungsgebühren (11 T€) zusammen.

6. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Plan 3.309.260,00 €; Ergebnis 3.663.340,98 €; Verbesserung von 354.080,98 €

Hierunter fallen beispielsweise Erträge durch Mieten und Pachten, Essens- und Lernmittelverkäufe, die privatrechtlichen Erträge im Forstbereich oder auch die Verpachtung des Breitband-Backbone-Netzes. Die Verbesserung resultiert insbesondere aus dem Bereich des Breitband-Netzes.

7. Kostenerstattungen und -umlagen

Plan 46.002.272,91 €; Ergebnis 38.525.460,17 €; Verschlechterung von 7.476.812,74 €

Die Ergebnisverschlechterung 2024 resultiert hauptsächlich aus Mindererträgen beim Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX (-7,1 Mio. €), im Flüchtlingsbereich (-3,2 Mio. €) und im Bereich der Schülerbeförderung (-1,0 Mio. €). Deutlich höhere Erstattungsleistungen konnten bei den Individuellen Hilfen für junge Menschen (1,8 Mio. €), im Jobcenter (0,6 Mio. €) und beim Unterhaltsvorschuss (0,3 Mio. €) erzielt werden. Im Übrigen wird auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 verwiesen.

8. Zinsen und ähnliche Erträge

Plan 300.026,00 €; Ergebnis 872.190,18 €; Verbesserung von 572.164,18 €

Darunter fallen die Zinserträge aus Geldanlagen und gewährten Darlehen. Die Verbesserung resultiert hauptsächlich aus hohen unterjährigen Geldbeständen und folglich auch Geldanlagen, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 nicht absehbar waren. So konnten im Verlauf des Jahres 2024 hohe Geldbestände (beispielsweise aus den Ansparungen für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke oder auch aus den erst deutlich zeitversetzt abgerufenen Mitteln für den Gesundheitscampus Bad Säckingen) vorteilhaft angelegt und trotz sinkender Geldanlagenzinssätze bemerkenswerte Zinserträge generiert werden.

10. Sonstige ordentliche Erträge

Plan 80.000,00 €; Ergebnis 828.285,45 €; Verbesserung von 748.285,45 €

Die Ertragsverbesserungen ergeben sich insbesondere durch die Auflösung von Rückstellungen in den Bereichen der Altersteilzeit (rd. 0,3 Mio. €), für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II (rd. 74 T€) und Wertberichtigungen auf Forderungen (rd. 360 T€) insbesondere im Sozialdezernat (vgl. Anhang zur Bilanz, Randnummern D.1.3.6; E.3.1; E.3.7).

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

12. Personalaufwendungen

Plan 62.789.133,42 €; Ergebnis 62.741.270,70 €; Verbesserung von 47.862,72 €

Auf die gesonderte Detailbetrachtung inklusive der Personalnebenaufwendungen unter Ziffer 6.3 wird verwiesen.

14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Plan 28.543.302,51 €; Ergebnis 30.296.041,91 €; Verschlechterung von 1.752.739,40 €

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 5.701.228,14 €; Ergebnis 6.944.613,85 €; Verschlechterungen von 1.243.385,71 €

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 2024 mit rd. 0,6 Mio. €, die nicht eingeplant werden.

Bei der Abschreibung auf Vermögensgegenständen wurde der Planansatz um rd. 0,6 Mio. € überschritten. Dies resultiert aus Vermögensgegenständen, die in 2024 aktiviert wurden und im Zeitraum der Haushaltsaufstellung 2024 noch nicht feststellbar waren.

16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Plan 430.020,00 €; Ergebnis 519.082,51 €; Verschlechterungen von 89.062,51 €

Die Abweichungen ergeben sich aus der Zuführung zu den Rückstellungen in den Bereichen des SGB II (rd. 131 T€) und des Unterhaltvorschusses (rd. 44 T€), die nicht geplant werden.

Eine Kassenkreditaufnahme zur Sicherung der Liquidität war entgegen der Annahme in der Haushaltsplanung 2024 nicht erforderlich, sodass der veranschlagte Ansatz für Kassenkreditzinsen i. H. v. 100 T€ nicht benötigt wurde. Die veranschlagten Aufwendungen für die Darlehenszinsen entsprachen mit rd. 338 T€ nahezu dem veranschlagten Ansatz von 330 T€.

17. Transferaufwendungen

Plan 211.015.440,32 €; Ergebnis 219.346.897,89 €; Verschlechterung von 8.331.457,57 €

Mit rd. 186,7 Mio. € entfallen ca. 88 % des Ergebnisses auf den Teilhaushalt 4 - Sozialbereich (Plan: 178,3 Mio. €). Die Ergebnisverschlechterungen resultieren aus Transfermehraufwendungen im Jobcenter (4,2 Mio. €), beim Amt für Soziale Hilfen (1,9 Mio. €) sowie im Jugendamt (2,4 Mio. €). Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 wird verwiesen.

Außerhalb des Teilhaushaltes 4 – Sozialbereich beliefen sich die Transferaufwendungen in 2024 auf rd. 32,7 Mio. € und lagen um rd. 0,1 Mio. € unter dem Planansatz.

Der Verlustausgleich 2023 an die Klinikum Hochrhein GmbH, der vom Landkreis in 2024 erstattet wurde, belief sich auf 7,8 Mio. € und folglich um 0,6 Mio. € höher als ursprünglich eingeplant.

Der in 2024 eingeplante Verlustausgleich 2023 für den Eigenbetrieb „Seniorenwohnen Jestetten“ i. H. v. 166 T€ wurde seitens des Eigenbetriebes nicht benötigt. Auch die Zuweisung an den Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein fiel um rd. 68 T€ geringer aus als ursprünglich vorgesehen, da aus dem nicht benötigten Verlustausgleich des Vorjahres eine Rückzahlung an den Landkreis erfolgte.

In den Bereichen des ÖPNV und bei der Schülerbeförderung sind Transferminderaufwendungen von rd. 0,3 Mio. € zu verzeichnen.

Die Umlagezahlungen an das Land (FAG), KVJS, Regionalverband, Kolleg St. Blasien, die Musikschulen und den Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd-Baden-Württemberg (ZTN Süd) erfolgten gesamthaft betrachtet nahezu planmäßig.

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Plan 12.825.917,81 €; Ergebnis 11.669.558,76 €; Verbesserung von 1.156.359,05 €

Die Verbesserung resultiert aus einer Vielzahl von Kostenarten beispielsweise durch Minderaufwendungen bei der Schülerbeförderung, dem landesweiten Jugendticket, den Rechts- und Beratungskosten oder den Aufwendungen für die Öffentliche Bekanntmachungen, sodass auch Ergebnisverschlechterungen wie beispielsweise bei den Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Bücher und Zeitungen sowie die Post- und Fernmeldegebühren, mehr als kompensiert werden können.

Außerordentliches Ergebnis:

21. Außerordentliche Erträge

Plan 0 €; Ergebnis 87.211,43 €; Verbesserung von 87.211,43 €

Das Ergebnis resultiert aus Verkäufen von Anlagevermögen über dem bilanzierten Restwert (rd. 51 T€) oder auch Schadenersatzleistungen von Versicherungen (rd. 37 T€). Der jeweilige Mehrerlös führt zu einem außerordentlichen Ertrag. Hierunter fallen im Rechnungsjahr 2024 beispielsweise die Erlöse aus den Verkäufen alter Maschinen im Bereich der Schulen, Digitaler Alarmumsetzer oder auch ausgesonderter Fahrzeuge.

22. Außerordentliche Aufwendungen

Plan 0 €; Ergebnis 42.122,19 €; Verschlechterung von 42.122,19 €

Hier handelt es sich um Anlagenabgänge durch Verschrottungen bzw. Aussonderungen.

6.2.2 Finanzlage

Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung (Ziffer 2.2) gegenübergestellt (Liquiditätsbetrachtung). Die Gesamtfinanzrechnung schließt im Haushaltsjahr 2024 mit einem Endbestand an Zahlungsmitteln von 32.370.120,75 € ab.

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Finanzrechnung dargestellt:

17. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung

Plan 64.083,17 €; Ergebnis 8.544.996,11 €; Verbesserung von 8.480.912,94 €

Zahlungsrelevante Ertrags- und Aufwandspositionen aus der Ergebnisrechnung schlagen sich auch im Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung nieder. Die Gründe für die Abweichungen wurden unter den Nr. 1–18 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 2024 erfolgte Einzahlungen sich erst im Folgejahr als Erträge auswirken (Rechnungsabgrenzungsposten), weicht das Ergebnis des Zahlungsmittelüberschusses aus lfd. Verwaltungstätigkeit (8,5 Mio. €) vom ordentlichen Ergebnis (5,5 Mio. €) im Rechnungsjahr 2024 ab.

23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Plan 2.691.000,00 €; Ergebnis 5.291.093,52 €; Verbesserung von 2.600.093,52 €

Für den Breitband-Backbone-Ausbau wurden im Haushaltsjahr 2024 projektbedingten Zuschüsse von 2,35 Mio. € veranschlagt. Der Landkreis ist gegenüber dem Land zum Jahresende 2023 noch in Vorleistung getreten, wodurch der Landkreis in 2024 Zuschusszahlungen i. H. v. rd. 4,96 Mio. € erhalten hat, was hauptsächlich für die Verbesserung von 2,6 Mio. € verantwortlich ist.

30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Plan 13.024.510,00 €; Ergebnis 10.162.872,31 €; Verbesserung von 2.861.637,69 €

Die Mehrausgaben ergeben sich aus dem Saldo der geplanten investiven Maßnahmen, die im Rechnungsjahr 2024 nicht in der geplanten Höhe durchgeführt wurden und den Maßnahmen, für die in 2023 Ermächtigungen gebildet wurden und im Rechnungsjahr 2024 vollzogen wurden.

Die Abweichung von rd. 2,9 Mio. € resultieren hauptsächlich aus den Zahlungen an den Gesundheitscampus Bad Säckingen. Im Jahr 2024 stehen als Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen mit veranschlagten Planmittel (2,7 Mio. €) und übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren (1,585 Mio. €) insgesamt 4,285 Mio. € zur Verfügung, die im Rechnungsjahr 2024 i. H. v. 1,285 Mio. € an den Gesundheitscampus Bad Säckingen ausbezahlt wurden. Die noch ausstehenden 3,0 Mio. € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2025 übertragen.

Für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke wurden in 2024 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1,5 Mio. € eingeplant. Durch Ausgabeermächtigungen aus Vorjahren standen weitere rd. 7,4 Mio. € zur Verfügung. Nach Abzug der verausgabten Mittel 2024 i. H. v. rd. 0,3 Mio. € konnte hier eine Ermächtigung in Höhe von rd. 8,6 Mio. € ins Jahr 2025 übertragen werden.

33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen

Plan 5.000.000,00 €; Ergebnis 1.800.000,00 €; Verschlechterung von 3.200.000,00 €

Im Rechnungsjahr 2024 wurde die für das Jahr 2024 veranschlagte Kreditermächtigung i. H. v. 5,0 Mio. € nicht in Anspruch genommen und steht – ebenso wie die noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2023 i. H. v. 2,6 Mio. € – im Haushaltsjahr 2025 weiter zur Verfügung.

Die Einzahlungen im Ergebnis 2024 von 1,8 Mio. € resultiert aus der Rückzahlung eines im Jahr 2021 an die Klinikum Hochrhein GmbH gewährten Liquiditätsdarlehens i. H. v. 1,8 Mio. €.

34. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen

Plan 2.410.000,00 €; Ergebnis 2.471.370,87 €; Verschlechterung von 61.370,87 €

Ordentliche Tilgungsleistungen für bestehende Darlehen des Landkreises wurden im Jahre 2024 in Höhe von 2.471.370,87 € geleistet und liegen damit geringfügig über dem veranschlagten Planansatz von 2,41 Mio. €.

39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

Plan 0 €; Ergebnis 16.709.268,21 €; Verbesserung von 16.709.268,21 €

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 aus einem stichtagsbezogenem Geldanlagenbestand, da sich der Bestand an kurzfristigen Termingeldern von Ende 2023 mit 16,0 Mio. € zum Jahresende 2024 ohne kurzfristige Termingelder um 16,0 Mio. verringert hat.

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 01.01.2024 betrug 12.659.006,09 € (= Ergebnis 2023). Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich zum 31.12.2024 auf 32.370.120,75 €.

Zum 31.12.2024 gab es keine kurzfristigen Termingelder („Sonstige Einlagen“). Ende 2023 gab es einen Bestand an kurzfristigen Termingeldern i. H. v. 16,0 Mio. €. Der Bestand hat sich folglich gegenüber dem Vorjahr um 16,0 Mio. € verringert. Kassenkredite bestanden zum Bilanzstichtag keine.

Zum Jahresende 2024 bestehen Forderungen aus einem Liquiditätsdarlehen gegenüber der Klinikum Hochrhein GmbH aus dem Jahr 2021 in Höhe von 1,7 Mio. € (Ende 2023 bestanden noch zwei Darlehen mit insgesamt 3,5 Mio. €) sowie der Energieagentur Südwest GmbH 75 T€ (Vorjahr 75 T€).

Die liquiden Eigenmittel – in unserem Falle der Endbestand an Zahlungsmitteln, die Sonstigen Einlagen und die Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen (Klinikum Hochrhein GmbH und Energieagentur Südwest GmbH) – betragen zum 31.12.2024 folglich 34.145.120,75 € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand von 32.234.006,09 € um rd. 1,9 Mio. € erhöht.

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

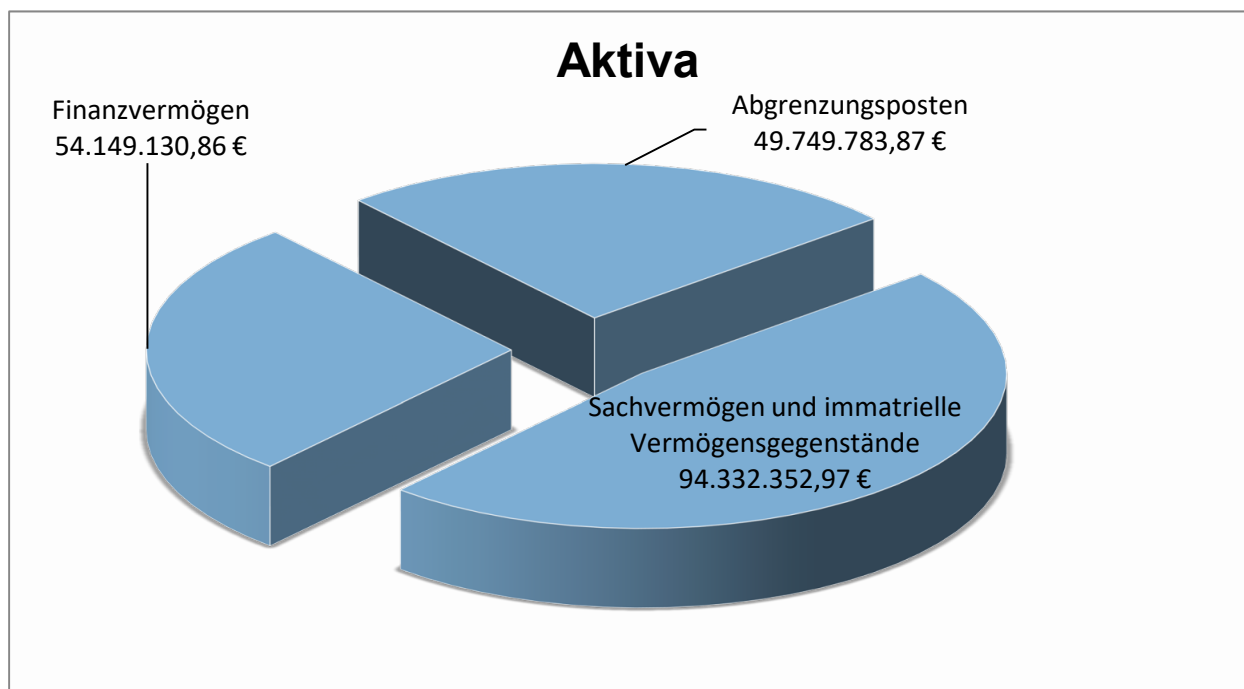
Die Summe der gebildeten saldierten Haushaltsermächtigungen beträgt 19.646.497,00 € (Vorjahr 15.344.690,00 €). Aus den Haushaltsjahren 2023 und 2024 stehen noch Kreditermächtigungen in Höhe von 7,6 Mio. € zur Verfügung. Beim Vollzug der Ermächtigungen auf den Haushaltspositionen führt dieser Betrag im Haushaltsjahr 2025 zu einer entsprechenden Abnahme der liquiden Eigenmittel.

6.2.3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Landkreises Waldshut zum 31.12.2024 beträgt 198.231.267,70 € und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 7.583.172,05 € erhöht.

Auf der Aktivseite ergaben sich die größten Veränderungen bei den Bilanzpositionen Wertpapiere (1.3.5), Liquide Mittel (1.3.8) und bei den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten im Bereich der Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (2.2). Detaillierte Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen sind im Anhang zur Bilanz ersichtlich.

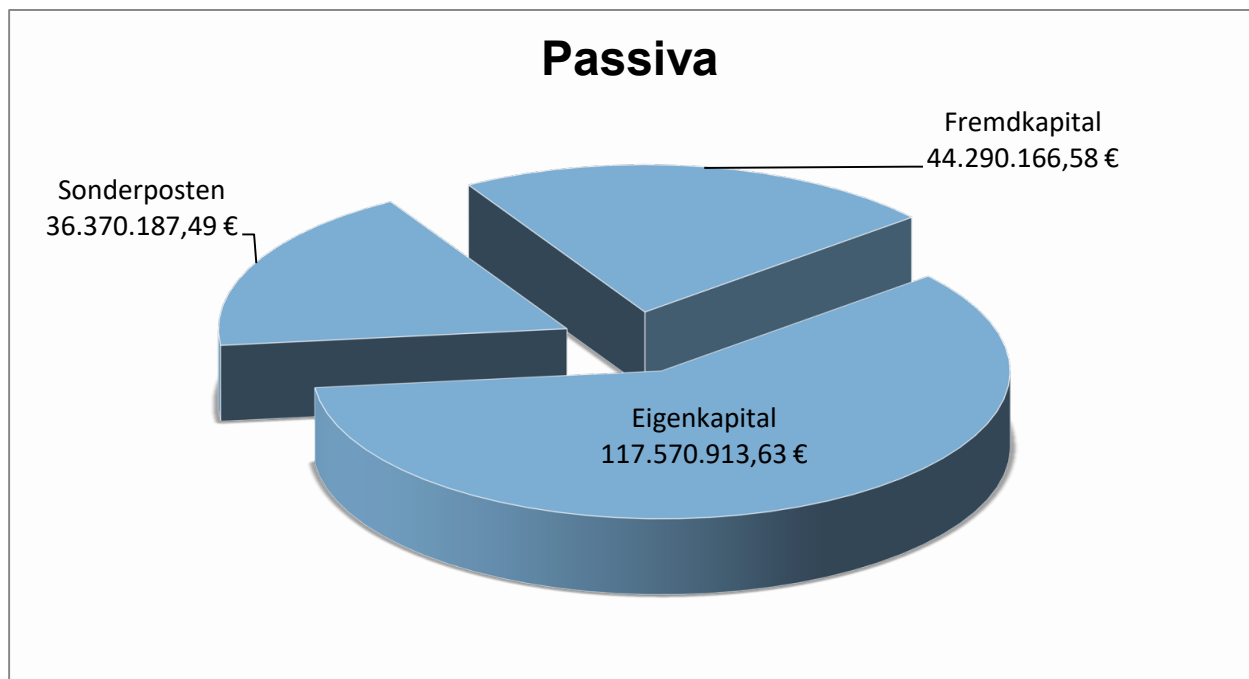
Das Vermögen stellt sich wie folgt dar:



Auf der Passivseite der Bilanz hat sich das Eigenkapital des Landkreises (Basiskapital, Rücklagen und etwaige Fehlbeträge) von insgesamt 111.981.673,99 € um rd. 5,6 Mio. € auf 117.570.913,63 € erhöht. Ferner haben sich die Sonderposten um rd. 3,5 Mio. € und die Rückstellungen um rd. 3,9 Mio. € erhöht. Dagegen ist der Stand bei den Verbindlichkeiten um rd. 2,6 Mio. € und bei den Passiven Rechnungsabgrenzungsposten um rd. 2,8 Mio. € im Vergleich zur Vorjahresbilanzstichtag gesunken.

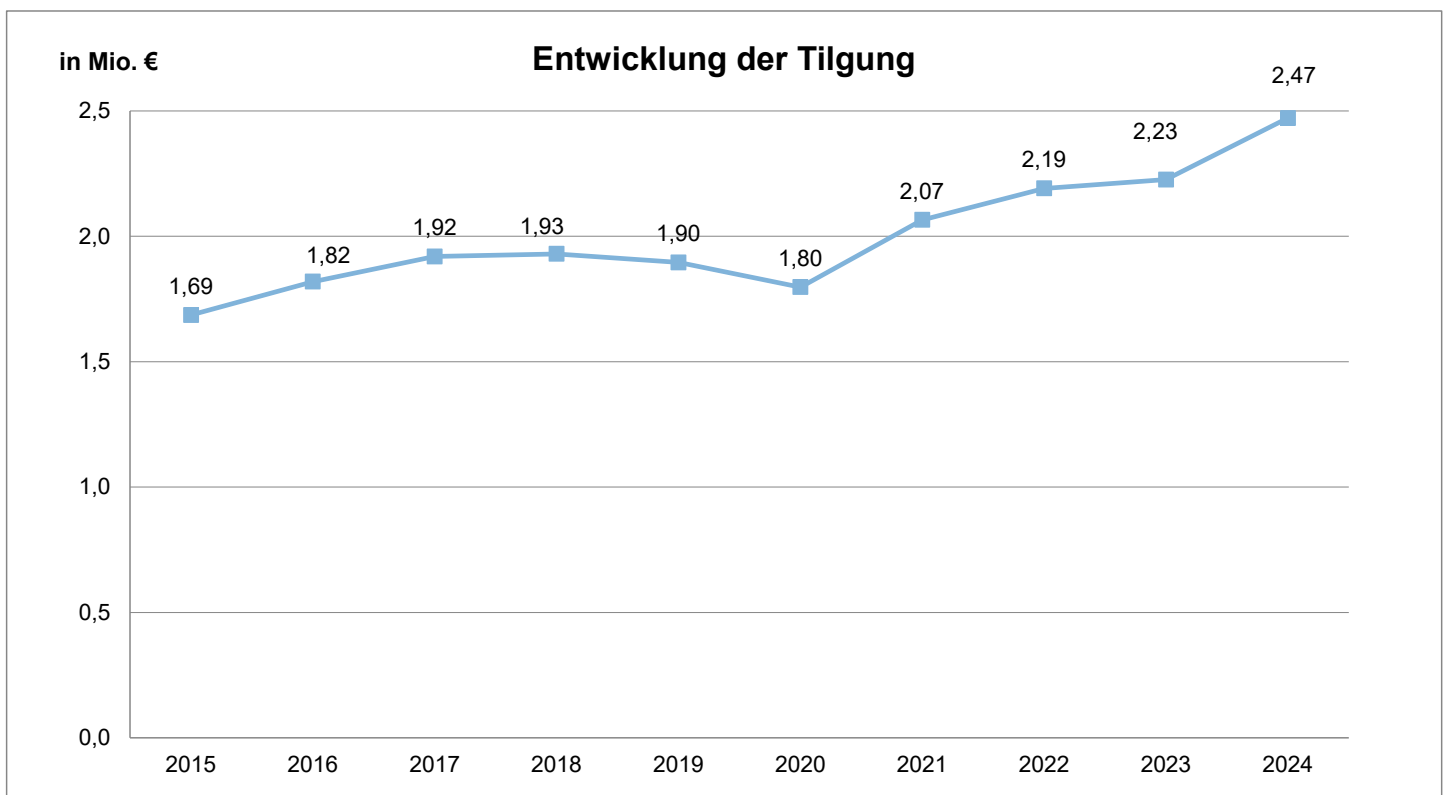
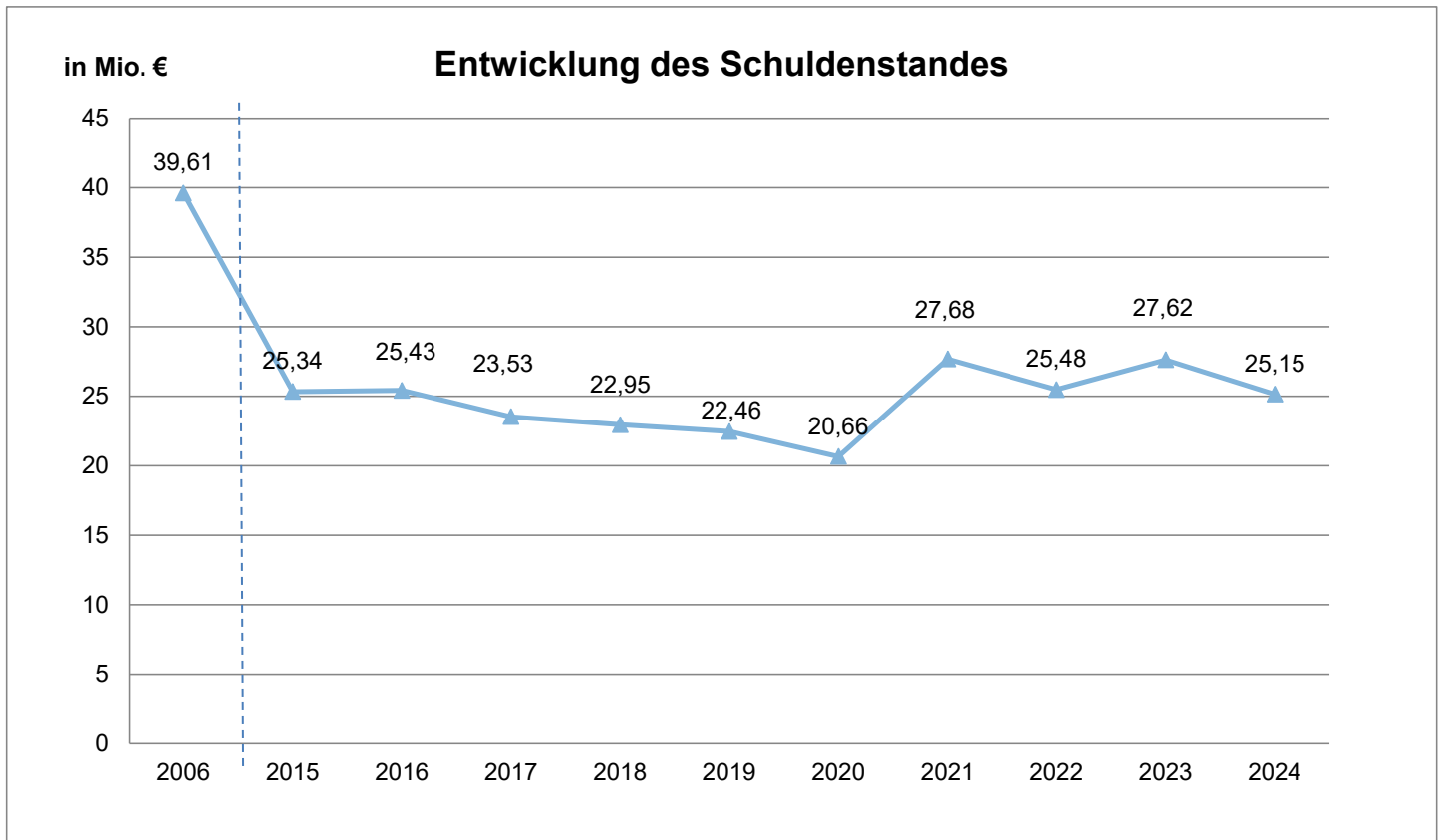
Die Eigenkapitalquote des Landkreises Waldshut erhöht sich in 2024 um 0,57 Prozentpunkte auf 59,31 % (Vorjahr 58,74 %).

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. 192 %) 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 aufgrund der ordentlichen Tilgungsleistungen i. H. v. 2.471.451,13 € von 27.623.882,55 € auf 25.152.431,42 € verringert. Die Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2023 (2,6 Mio. €) und 2024 (5,0 Mio. €) i. H. v. 7,6 Mio. € wurden bis zum Jahresende 2024 nicht in Anspruch genommen.



Gegenüber dem Vorjahr sind die Leistungen im Rahmen der ordentlichen Tilgung gestiegen und belaufen sich im Jahr 2024 auf 2.471.451,13 €. Außerordentliche Tilgungsleistungen wurden im Rechnungsjahr 2024 keine vorgenommen.

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 wie folgt dar:

		Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung - = besser + = schlechter	
Beschreibungen		EUR	EUR	absolut	%
11	Personalaufwendungen	62.789.133,42	62.741.270,70	-47.862,72	-0,1
17	Personalnebenaufwendungen	270.590,00	220.366,57	-50.223,43	-18,6
Personalkosten gesamt		63.059.723,42	62.961.637,27	-98.086,15	-0,2

abzüglich:					
B_410	Amt 41-Jobcenter	7.035.594,35	7.092.671,54	57.077,19	0,8
5550-330	Waldgenossenschaft	460.247,90	320.719,41	-139.528,49	-30,3
9000-241	Straßenbetrieb-Straßenwärter	5.042.197,50	4.963.074,25	-79.123,25	-1,6
Gesamthaushalt	Personalnebenaufwendungen	270.590,00	220.366,57	-50.223,43	-18,6
Bereinigte Personalkosten		50.251.093,67	50.364.805,50	113.711,83	0,2

Bei den Personalkosten ergibt sich im Haushaltsjahr 2024 in Bezug auf den Gesamthaushalt ein Minderaufwand in Höhe von rd. 0,1 Mio. €; hiervon ist ein Anteil von rd. 0,2 Mio. € nicht ergebnisrelevant.

Somit ergibt sich für den Jahresabschluss 2024 eine für den Kreishaushalt ergebnisrelevante Mehraufwendung von rd. 0,1 Mio. €.

Dieser Entwicklung liegen auf der einen Seite Mehraufwendungen insbesondere bei den Personalaufwendungen für Beamte, bei der Allgemeinen Umlage für aktive Beamte sowie Pensionäre zugrunde und auf der anderen Seite Einsparungen im nicht ergebnisrelevanten Bereich.

Den Einsparungen aufgrund Personalfluktuations wurde durch die erneute Einarbeitung eines erhöhten pauschalen Kürzungsbetrags in Höhe von 1,5 Mio. € in der Haushaltsplanung 2024 Rechnung getragen.

Hinzu kommen weitere Personalveränderungen wie beispielsweise Elternzeit und Langzeiterkrankungen, die unterjährig zu Vakanzen geführt haben. Durch den herrschenden Fachkräftemangel konnten verschiedene Stellen daher nicht bzw. nur zeitlich verzögert besetzt werden.

Im nicht ergebnisrelevanten Bereich ergaben sich Mehraufwendungen im Bereich des Jobcenters sowie Minderaufwendungen im Bereich der Waldgenossenschaft, der Straßenwärter und der Personalnebenaufwendungen. Da die Mehraufwendungen in diesem Bereich nicht ergebnisrelevant sind, ergeben sich in diesen Bereichen keine Auswirkungen auf den Kreishaushalt.

Gegenüber der Haushaltsplanung 2024 ergeben sich im Bereich der bereinigten Personalkosten ergebnisrelevante Mehraufwendungen von rd. 0,1 Mio. €.

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Kostenart 42110000 und 42110005)
Allgemeine Gebäudeunterhaltungskosten (42110000)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
				2024 BFR EUR	2024 BFR EUR	- = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	247.000,00	253.478,54	6.478,54
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	5.000,00	32.860,59	27.860,59
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	2.000,00	0	-2.000,00
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	5.000,00	2.249,53	-2.750,47
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	2.000,00	0	-2.000,00
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	4.000,00	394,29	-3.605,71
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	4.000,00	2.479,45	-1.520,55
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	1.000,00	2.994,47	1.994,47
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	25.000,00	50.131,72	25.131,72
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	25.000,00	74.223,61	49.223,61
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	20.000,00	40.817,22	20.817,22
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	4.000,00	0	-4.000,00
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	1.000,00	0	-1.000,00
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	3.000,00	8.671,66	5.671,66
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	1.000,00	0	-1.000,00
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	1.000,00	0	-1.000,00
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	4.000,00	1.577,00	-2.423,00
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	1.000,00	0	-1.000,00
		L11240926	Eisenbahnstr. 11, Waldshut	1.000,00	0	-1.000,00
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	58.000,00	57.574,21	-425,79
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	139.000,00	188.362,96	49.362,96
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	44.000,00	44.882,69	882,69
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	54.000,00	30.547,07	-23.452,93
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	54.000,00	52.878,86	-1.121,14
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	59.000,00	70.983,32	11.983,32
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	25.000,00	52.348,90	27.348,90
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	23.000,00	20.386,13	-2.613,87
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	41.000,00	40.563,14	-436,86
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	61.000,00	93.234,21	32.234,21
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	40.000,00	107.296,13	67.296,13
		L11240956	Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	8.000,00	0	-8.000,00
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	27.000,00	68.134,02	41.134,02
		L11240960	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	4.000,00	362,67	-3.637,33
		L11240961	Werder-Sporthalle Bad Säckingen	4.000,00	0	-4.000,00
		L11240970	Heimatismuseum Hüsli	12.000,00	11.604,37	-395,63
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	18.000,00	7.132,72	-10.867,28
		L11240972	Kreismuseum St. Blasien	8.000,00	6.297,28	-1.702,72
		L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	4.000,00	742,56	-3.257,44
		L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	10.000,00	7.131,73	-2.868,27
		L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	40.000,00	7.901,20	-32.098,80
		L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	10.000,00	595,04	-9.404,96
		L11240986	Personalcafeeteria	3.000,00	4.336,38	1.336,38
		L11240987	Straßenmeisterei Häusern	5.000,00	12.218,42	7.218,42
		L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	30.000,00	119.594,40	89.594,40
		L11240990	Salzlager Bad Säckingen	1.000,00	0	-1.000,00
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330302	Einfamilienhaus Gartenstraße 3, WT	1.000,00	0	-1.000,00
		L11330304	Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	1.000,00	1.031,52	31,52
		L11330310	Ruine Küssaburg	8.000,00	0	-8.000,00
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	54.000,00	33.402,18	-20.597,82
2520-040	Museen	L25200104	Museum Gipsmühle	200	0	-200,00
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	8.000,00	2.311,25	-5.688,75
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	100.000,00	45.235,04	-54.764,96
Summe				1.310.200,00	1.556.966,48	246.766,48

L11240901 – Verwaltungsgebäude Landratsamt

Wartung, Reparatur- und Servicearbeiten an der Brandmeldeanlage, der Technik des öffentlichen Schutzraums und der Katastrophenschutz-Führungsstelle sowie der Aufzüge. Entschlammung und Reparaturarbeiten am Brunnen. Maler- und Sanitärarbeiten in allen Gebäudetoiletten sowie kleinere Fensterreparaturen. Umbaumaßnahmen in der Ausländerstelle im Untergeschoss.

Im Außenbereich wurde an der Bordsteinkante eine Absenkung hergestellt um den barrierefreien Zugang zu ermöglichen. Instandsetzung der Medientechnik im Eingangsbereich. Ein Wasserschaden wurde behoben. Anpassungen der Steuerung des Blockheizkraftwerkes wurden vorgenommen.

L11240902 – Im Wallgraben 34, Waldshut

Es wurden Malerarbeiten und Bodenbelagsarbeiten in 9 Büros durchgeführt sowie zwei Stockwerke mit Sichtschutzfolien an allen Fenstern ausgestattet. Zudem wurde ein Stiefelwaschbecken für das Veterinäramt installiert.

L11240905 Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck

Wartungsarbeiten an der Brandmeldeanlage wurden durchgeführt.

L11240907 Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut

Es wurde eine neue Antenne installiert.

L11240908 Eisenbahnstr. 5-7, 7a

Jährliche Wartung der Schranke sowie die Anbringung eines Spültisches im Aufenthaltsraum.

L11240910 – Verwaltungsgebäude Gartenstr. 5-9, WT

Wartung, Reparatur- und Servicearbeiten an der Brandmeldeanlage sowie Reparaturen mehrerer defekter Jalousien. Defekte Wasserleitung im Bereich des Parkplatzareals wurde ausgetauscht. Umrüstung der Nebentellen (Schranke und Sprechstellen) von analog auf digitale Technik.

L11240911 – Verwaltungsgebäude Waldtorstr. 14, WT (Jobcenter)

Wartung, Reparatur- und Servicearbeiten an der Brandmeldeanlage. Sanierung der Toiletten-Anlage im 2. OG Anbau.

L11240912 – Jobcenter Bad Säckingen

2024 wurden 7 Dachfenster die nicht mehr reparabel waren ausgetauscht sowie ein Sturmschaden am Dach beseitigt.

L11240921 – Verwaltungsgebäude Industriestr. 2, WT-Tiengen

Keine besonderen Unterhaltungsmaßnahmen.

L11240940 – Gewerbeschule Bad Säckingen

Der Bodenbelag des Lehrerzimmers wurde ausgetauscht; die Mängel nach der Sicherheitsüberprüfung (Strom) behoben; Reparaturmaßnahmen der Steuerung der Jalousien vorgenommen; die Störung der Abluftanlage beseitigt; das Netzwerk und die Stromversorgung im Physikraum instandgesetzt sowie eine defekte Heizungs-pumpe ausgetauscht.

L11240941 – Gewerbliche Schulen Waldshut

In den Räumlichkeiten der Kfz-Abteilung der Bildungsakademie wurden notwendige Instandsetzungsarbeiten an der Absauganlage vorgenommen.

An der 20kV-Trafostation mussten ein Wasserschaden beseitigt und Instandsetzungsarbeiten durchgeführt werden.

L11240942 – Rudolf-Eberle-Schule Bad Säckingen

Bodenbelagsarbeiten, Malerarbeiten und Elektroarbeiten sowie Reparatur des undichten Flachdachs beim Lüftungsschacht.

L11240943 – Kaufmännische Schule Waldshut

Keine besonderen Unterhaltungsmaßnahmen.

L11240944 – Hauswirtschaftliche Schule Bad Säckingen

Für die Erneuerung der Außenbeleuchtung wurden Leitungen verlegt, Fundamente gesetzt und neue Mastleuchten beschafft. Ebenfalls wurden neue Sitzbänke für den Außenbereich angeschafft.

L11240945 – Justus-von-Liebig-Schule Waldshut

Ertüchtigung der Fluchtwegbeleuchtung. Die Stufenelemente der Betontreppe auf dem Schulhof, die sich am Hang verschoben hatten, wurden ausgerichtet und instandgesetzt.

L11240949 – Rudolf-Graber-Schule Bad Säckingen (SBBZ Lernen)

Es wurden Malerarbeiten teilweise in den Klassenräumen, in den Fluren und im Treppenhaus sowie Reparaturarbeiten in den Toilettenräumen durchgeführt. Eine eingeschlagene Glasscheibe im Eingangsbereich und Glaseinsatz im Treppengeländer wurden ausgetauscht.

L11240950 – Langenstein-Schule (SBBZ Lernen, Sprache)

Am Schulgebäude fanden Reparaturen auf dem Dach aufgrund einiger undichter Stellen statt. Durch einen Wasserschaden fielen Kosten für Trocknungsarbeiten in einem Zimmer an. Zudem mussten Arbeiten an der Heizungsanlage durchgeführt werden. Aus Sicherheitsgründen musste die Torwand im Außenbereich der Langenstein-Schule erneuert werden.

L11240951 – Waldtor-Schule Waldshut (SBBZ Lernen)

In der Waldtor-Schule mussten Betonproben der Außentreppe hin zum Jobcenter entnommen und analysiert werden, da diese unübersehbare Beschädigungen aufweist. Zudem fanden Umbauarbeiten in einem Klassenzimmer statt. In der Schulkantine wurden Raffstores beschädigt, die ausgewechselt werden mussten.

L11240953 – Carl-Heinrich-Rösch-Schule Tiengen (SBBZ Geistige Entwicklung)

Durch die große Schülerzahl wurde ein Bereich des Flures in der Carl-Heinrich-Rösch Schule in ein Klassenzimmer umgebaut. Zudem wurden zur Verbesserung der Unterrichtssituation in einzelnen Klassenzimmern in Verbindungstüren Schallschutztüren eingebaut und weitere akustische Maßnahmen umgesetzt. In dem zur CHR-Schule gehörenden Gymnastikraum fanden notwendige sicherheitstechnische Erneuerungen statt. Die Abluftanlage der Mensa-Küche wurde instandgesetzt; diese Maßnahme war aus hygienischen Gründen unaufschiebbar. Für den „runden Raum“ im Haus II der CHR-Schule wurde ein Sonnenschutz installiert. Neben den o. g. Arbeiten fanden zudem Arbeiten an der Elektro-Hauptverteilung sowie ein notwendiger Austausch der Flurbeleuchtung statt.

L11240955 – Wutach-Schule WT-Tiengen (SBBZ Körperliche und motorische Entwicklung)

Aufgrund festgestellter Mängel nach einer TÜV-Prüfung fielen notwendige Instandsetzungsarbeiten an den Fallschutzbelägen des Pausenhofs an. Durchgeführte Reparaturarbeiten am Hallenbad der Wutach-Schule waren unaufschiebbar, da ansonsten das Hallenbad nicht weiter betriebsfähig gewesen wäre. Zudem fielen unvorhersehbare Arbeiten in den sanitären Anlagen der Schule statt, wie beispielsweise die Installation einer neuen Toilette. Im Hallenbad mussten verrostete Duscharmaturen ausgetauscht werden. Zudem wurden Arbeiten an der Stromzuleitung des Schulgebäudes durchgeführt.

L11240957 – Chilbi-Sporthalle, Chilbiweg 9, Waldshut

Wartung und Servicearbeiten der Brandmeldeanlage sowie Prüfung des öffentlichen Schutzraumes. Austausch der defekten Duscharmaturen eines Duschaumes.

L11240970 – Volkskundemuseum Hüsli

Instandsetzungsarbeiten und Schönheitsreparaturen in den Räumlichkeiten im 1. OG.

L11240972 – Kreismuseum St. Blasien

Keine besonderen Unterhaltungsmaßnahmen.

L11240987 – SM Stützpunkt Häusern

Installation von Sonnenschutz inkl. dazugehörige Elektroarbeiten.

L11240989 – SM Stützpunkt Rickenbach-Hütten

Wegen Eigenbedarf des Landes für ein Bauvorhaben steht der bisherige Stützpunkt Bad Säckingen für die Straßenbauverwaltung nicht mehr zur Verfügung. Für die vorübergehende Unterbringung des Stützpunktes bis zum beabsichtigten Neubau der SM Görwihl-Segeten wurde in Rickenbach-Hütten eine Halle angemietet, die entsprechend den betriebs- und sicherheitstechnischen Anforderungen für die Nutzung hergerichtet werden musste.

Aufgrund von Sicherheitsbegehungen und der Prüfung ortsveränderlicher elektrischer Betriebsmittel waren bei vielen Objekten verschiedene Instandsetzungen und Maßnahmen erforderlich.

Projektbezogene Gebäudeunterhaltungskosten (42110005)

Projektbezogene Gebäudeunterhaltungskosten (42110005)				Budget Plan 2024 + Ermächtigungen aus VJ EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude			
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	783.615,00	247.415,08	-536.199,92
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	0,00	35.417,59	35.417,59
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	77.502,00	130.346,35	52.844,35
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	176.854,00	37.692,92	-139.161,08
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	201.020,00	98.236,37	-102.783,63
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	50.000,00	46.930,09	-3.069,91
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	126.000,00	0,00	-126.000,00
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	8.080,00	0,00	-8.080,00
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	221.720,00	33.125,00	-188.595,00
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	35.300,00	0,00	-35.300,00
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	60.000,00	0,00	-60.000,00
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	477.000,00	583.687,72	106.687,72
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	211.592,00	41.965,43	-169.626,57
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	182.000,00	164.630,89	-17.369,11
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	155.863,00	187.447,70	31.584,70
		L11240970	Heimatismuseum Hüsli	62.000,00	27.064,95	-34.935,05
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	734.000,00	156.350,04	-577.649,96
		L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	0,00	39.619,65	39.619,65
Summe				3.562.546,00	1.829.929,78	-1.732.616,22

L11240901 – Verwaltungsgebäude Landratsamt

Restliche Flachdachsaniierungsarbeiten der Bauteile C und M wurden vorgenommen und das Architektenhonorar beglichen.

L11240910 – Verwaltungsgebäude Gartenstr. 5-9, WT

Beginn mit dem Herrichten bestehender Räume für die Nutzung als Seuchenschutzzentrum für das Veterinäramt.

L11240911 – Verwaltungsgebäude Waldtorstr. 14, WT (Jobcenter)

Im östlichen Anbau des Gebäudes wurde das 3. OG für eine Nutzung durch die Planungsgruppe des Klinikums saniert. Montage einer Stahlterasse an der Ostfassade um einen erforderlichen zweiten Fluchtweg für alle Geschossebenen zu ermöglichen.

L11240921 – Verwaltungsgebäude Industriestr. 2, WT-Tiengen

Die bisherigen Maßnahmen zur Erhöhung des Schallschutzes wurden als ausreichend angesehen, so dass auf die Durchführung der vorgesehenen Maßnahmen verzichtet werden konnte.

L11240940 – Gewerbliche Schulen Bad Säckingen

Mit den beauftragten Elektroarbeiten und der Erneuerung eines Unterverteilers wurde begonnen.

L11240941 – Gewerbliche Schulen Waldshut

Sanierung der Eingangstreppe (Seite Schulhof). In mehreren Klassenzimmern wurden Elektro- und EDV-Installationsarbeiten für die Installation und Nutzung elektrischer Tafeln durchgeführt.

L11240942 – Rudolf-Eberle-Schule Bad Säckingen

Ein Teil des Kopierraums wurde abgetrennt und zur Nutzung als Krankenzimmer umgebaut. Zudem fanden Umbauarbeiten im Sekretariat und im Zimmer der Abteilungsleiter statt.

L11240943 – Kaufmännische Schulen Waldshut

Die Sicherheitsbeleuchtungsanlage wurde mit Lithium Batterien ausgestattet und anlässlich von Sicherheitsbegehungen festgestellte Mängel behoben. Die Maßnahmen wurden erst in 2025 abgerechnet.

L11240945 – Haus- und Ernährungswiss. Gymn. Waldshut

Die Beleuchtung in den Fluren wurde auf LED umgestellt.

L11240950 – SBBZ Lernen WT-Tiengen

Die angesetzte Einzelbaumaßnahme (Austausch von zwei Dachoberlichtern) wurden auf das Jahr 2025 verschoben.

L11240951 – Waldtor-Schule Waldshut (SBBZ Lernen)

Der Austausch des Tors in der Turnhalle wurde 2024 beauftragt. Der Austausch erfolgte Anfang 2025. Die Erneuerung der Trinkwasserverteilung und Warmwasserbereitung wurde auf nächstes Jahr verschoben.

L11240953 – SBBZ Geistige Entwicklung WT-Tiengen

Die Errichtung eines geschlossenen Schopfes wurde beauftragt, die Fertigstellung erfolgt 2025.

L11240955 – SBBZ Körperliche und motorische Entwicklung WT-Tiengen

Das Schulgelände wurde eingezäunt. Die Errichtung eines geschlossenen Schopfes wurde beauftragt, die Fertigstellung erfolgt 2025.

L11240957 – Chilbi-Sporthalle, Chilbiweg 9, Waldshut

Am Schrägdach wurde ein Glaselement ausgetauscht und an den Glaspysamiden wurden Abdichtungsarbeiten ausgeführt. Erneuerung der Notbeleuchtung und des Batterieraums. Wartung der Trennvorhänge und Austausch der Motoren. Die Prallwände der Sporthalle wurden ersetzt.

L11240970 – Heimatmuseum Hüsli

Für den Breitbandanschluss wurden Mittel eingestellt, die aber noch nicht abgerufen wurden, da die Umsetzung der Maßnahme noch offen ist. Die Instandsetzung und Schönheitsreparaturen der Wohnung im Obergeschoss wurden wie geplant durchgeführt.

L11240971 – Kreiskulturzentrum Bonndorf

Mit der Fassadensanierung von Schloss Bonndorf wurde begonnen und auch erste Abschlagszahlungen hierfür geleistet. Die Maßnahme soll bis Spätsommer 2025 abgeschlossen werden.

L11240973 – Kreismuseum Gipsmühle Blumegg

Bei der Museumsmühle Im Weiler in Stühlingen-Blumegg wurden die letzten zwei Mühlräder außerplanmäßig erneuert.

Die Mittel für noch nicht begonnene bzw. noch nicht abgerechnete Maßnahmen wurden durch den Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung in das Jahr 2025 übertragen.

Gebäudemieten (Kostenart 42310003)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäude- management	L11240801	POP Bad Säckingen	2.800,00	2.340,00	460,00
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	126.000,00	119.818,42	6.181,58
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	25.500,00	25.064,64	435,36
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	56.000,00	54.393,60	1.606,40
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	39.000,00	36.412,99	2.587,01
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	107.000,00	101.100,00	5.900,00
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	348.000,00	358.562,58	-10.562,58
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	47.500,00	46.172,72	1.327,28
		L11240915	Försterbüro Grießen, Schaffhauser Str. 7	900,00	900,00	0,00
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	186.000,00	192.503,90	-6.503,90
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	300,00	300,00	0,00
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	24.100,00	21.206,99	2.893,01
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	18.500,00	17.004,00	1.496,00
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	198.000,00	168.660,79	29.339,21
		L11240922	Wutachstr. 10, Bonndorf - Verwahrstelle	1.800,00	1.800,00	0,00
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	28.500,00	28.366,66	133,34
		L11240926	Eisenbahnstr. 11, Waldshut	9.000,00	9.567,50	-567,50
		L11240927	Institut für Gesundheit (IfG)	23.600,00	23.412,36	187,64
		L11240928	G.-Wittig-Str.2,Tieng.,Klimaschutzmanag.	6.200,00	5.143,70	1.056,30
		L11240978	Tiefgaragenstellplätze Im Wallgraben WT	2.000,00	1.920,00	80,00
		L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	74.500,00	74.196,00	304,00
		L11240988	Halle Görwihl SM Görwihl-Segeten	31.500,00	35.785,89	-4.285,89
		L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	104.200,00	101.964,64	2.235,36
		L11240990	Salzlager Bad Säckingen	39.600,00	73.129,01	-33.529,01
		L11240991	KatS-Lager BS, Buchbrunnenweg 18	25.800,00	26.142,78	-342,78
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330305	Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	0	10.652,29	-10.652,29
9000-130	Amt 13	13001000	GK Amt 13	0	42,84	-42,84
Summe				1.526.300,00	1.536.564,30	-10.264,30

Die überschaubaren Verbesserungen resultieren zumeist aus den höheren Planansätzen aufgrund von erwarteten Nebenkostennachzahlungen, die jedoch bei einzelnen Objekten im Ergebnis geringer ausgefallen sind.

In der Eisenbahnstraße 5-7 + 7a in Waldshut erfolgten im Jahr 2024 hohe Nachzahlungen aus den Nebenkostenabrechnungen für das Jahr 2023 von 9.242,49 € (Eisenbahnstraße 5-7) und 11.484,09 € (Eisenbahnstraße 7a).

Für das Objekt Buchbrunnenweg 14-18 in Bad Säckingen erfolgte im Oktober 2023 eine Erhöhung der Mietkosten, zusätzlich ergab die Nachzahlungsbetrag i. H. v. 4.440,09 €.

Für das Objekt in der Industriestraße 2 in Tiengen erhielten wir aus der Nebenkostenabrechnung 2023 ein Guthaben von 19.115,56 €. Zudem erfolgte aufgrund einer fehlerhaften Nebenkostenabrechnung im Jahr 2022 (Haushalt 2023) eine weitere Abrechnung i. H. v. 5.982,99 € im Haushalt 2024.

Für das Objekt in der Eisenbahnstraße 11 in Waldshut (Haus des Jugendrechts) erfolgte eine Nachzahlung aus der Nebenkostenabrechnung 2023 i. H. v. 1.081,82 €.

Das Untermietverhältnis in der Georg-Wittig-Straße 2 in Tiengen (Klimaschutzmanagement) wurde zum 31.10.2024, aufgrund des Umzuges der Abteilung in die Gartenstraße 3-7, gekündigt. Für die Monate November 2024 und Dezember 2024 erfolgten keine Zahlungen mehr.

Für die Lagerhallen in Görwihl erfolgte im Haushalt 2024 erstmalig eine Nachzahlung für Nebenkosten.

Nach der Kündigung des Stützpunktes Bad Säckingen der Straßenmeisterei Görwihl-Segeten mussten Ersatzflächen gefunden werden. Der Stützpunkt (Unterbringung von Fahrzeugen, Material und Personal) soll mittelfristig in die Straßenmeisterei am Standort Görwihl-Segeten integriert werden. Als Übergangslösung wurde eine Halle in Rickenbach-Hütten angemietet. Ein Salzlager muss jedoch weiterhin in der Raumschaft Bad Säckingen vorgehalten werden. Nach weiträumiger Suche konnte in Bad Säckingen in der Glarnerstrasse ein geeignetes Grundstück gefunden und im Rahmen eines Erbbaurechtsvertrages für einen Zeitraum von 30 Jahren mit Verlängerungsoption gesichert werden. Ein Erwerb eines Grundstücks war leider nicht möglich. Neben den monatlichen Erbbauzinsen fiel in 2024 Grunderwerbssteuer i. H. v. 29.581 € an.

Für das Objekt im Buchbrunnenweg 18 in Bad Säckingen erfolgte im Haushalt 2024 eine Nachzahlung aus der Nebenkostenabrechnung 2023 i. H. v. 3.067,86 €.

Mit Kaufvertrag vom 27.03.2023 hat die Stadt Laufenburg das Gebäudegrundstück der ehemaligen Laufenschule vom Landkreis erworben. Im Dachgeschoss des ehemaligen Schulgebäudes Schulstr. 1 wird eine Wohnung seit Jahren durch die Berufsvorbereitende Einrichtung (BVE) der Carl-Heinrich-Rösch-Schule als Trainingswohnung genutzt. Nach Veräußerung des Gebäudes an die Stadt Laufenburg war für die Sicherstellung der weiteren Nutzung ein Mietvertrag abzuschließen. Der hierfür entstehende Aufwand (Miete) wird nun hier ausgewiesen.

Der geplante **Gesamtaufwand für Gebäudemieten** im Haushaltsjahr 2024 von 1.526.300 € wurde insgesamt um 10.264,30 € (entspricht 0,67 %) überschritten.

Bewirtschaftungs- und Energiekosten der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Gebäude- reinigung (Kostenarten 42410000 und 42410005 – 42410009)

Bewirtschaftungs- und Energiekosten Grundstücke und bauliche Anlagen
42410000, 42410006 - 42410009

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-130	Personalwesen	13003000	Personalcafeteria	0,00	320,60	320,60
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240801	POP Bad Säckingen	2.500,00	1.030,96	-1.469,04
		L11240802	POP Bonndorf, Spann 22a	2.000,00	992,99	-1.007,01
		L11240803	POP Hohentengen	2.000,00	7.084,13	5.084,13
		L11240804	POP Todtmoos, Murgtalstr.	2.000,00	537,37	-1.462,63
		L11240805	POP Waldshut, Daimlerstr. 25p	2.000,00	2.032,15	32,15
		L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	320.000,00	475.127,91	155.127,91
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	16.000,00	29.113,00	13.113,00
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	6.000,00	4.612,59	-1.387,41
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	11.000,00	5.826,52	-5.173,48
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	13.500,00	18.933,81	5.433,81
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	27.000,00	40.088,82	13.088,82
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	32.000,00	43.572,08	11.572,08
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	2.800,00	4.273,88	1.473,88
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	87.000,00	103.685,76	16.685,76
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	79.900,00	118.340,40	38.440,40
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	31.000,00	37.387,08	6.387,08
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	9.500,00	6.634,92	-2.865,08
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	4.000,00	6.504,73	2.504,73
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	11.500,00	18.853,59	7.353,59
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	1.200,00	943,97	-256,03
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	2.500,00	2.369,34	-130,66
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	8.400,00	3.042,56	-5.357,44
		L11240922	Wutachstr. 10, Bonndorf - Verwahrstelle	2.400,00	0,00	-2.400,00
		L11240923	Höchenschwand Kläranlage, Verwahrstelle	2.400,00	0,00	-2.400,00
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	3.500,00	-333,75	-3.833,75
		L11240926	Eisenbahnstr. 11, Waldshut	2.600,00	0,00	-2.600,00
		L11240927	Institut für Gesundheit (IfG)	2.400,00	0,00	-2.400,00
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	208.000,00	202.241,27	-5.758,73
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	428.100,00	501.185,63	73.085,63
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	217.000,00	223.340,10	6.340,10
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	160.000,00	216.067,49	56.067,49
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	122.000,00	120.296,26	-1.703,74
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	208.100,00	205.724,44	-2.375,56
		L11240948	SBBZ Lernen Bonndorf	0,00	832,97	832,97
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	103.000,00	103.697,55	697,55
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	104.000,00	186.953,21	82.953,21
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	116.100,00	145.851,06	29.751,06
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	71.000,00	137.032,54	66.032,54
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	165.000,00	325.684,33	160.684,33
		L11240956	Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	48.000,00	63.276,06	15.276,06
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	93.000,00	149.818,15	56.818,15
		L11240959	Dreit. Sporthalle Tiengen	25.000,00	11.059,35	-13.940,65
		L11240960	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	18.500,00	19.668,81	1.168,81
		L11240961	Werder-Sporthalle Bad Säckingen	31.000,00	9.401,14	-21.598,86
		L11240970	Heimatismuseum Hüsli	20.500,00	12.650,66	-7.849,34
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	14.000,00	27.442,34	13.442,34
		L11240972	Kreismuseum St. Blasien	1.500,00	1.047,66	-452,34
		L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	1.900,00	3.997,59	2.097,59
		L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	10.000,00	7.388,11	-2.611,89
		L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	9.000,00	0,00	-9.000,00
		L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	47.000,00	27.559,92	-19.440,08
		L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	28.000,00	15.548,50	-12.451,50
		L11240986	Personalcafeteria	3.000,00	728,12	-2.271,88
		L11240987	Straßenmeisterei Häusern	28.000,00	30.897,72	2.897,72
		L11240988	Halle Görwihl SM Görwihl-Segeten	1.000,00	0,00	-1.000,00
		L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	18.000,00	2.179,27	-15.820,73
		L11240990	Salzlager Bad Säckingen	7.000,00	198,00	-6.802,00
Zwischensumme Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen				2.993.800,00	3.682.743,66	688.943,66

				Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude			
1133-130	Grundstücksverkehr	113304	Verw. und Bewirtsch. unbebauter Grundst.	1.000,00	256,11	-743,89
		L11330304	Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	2.000,00	2.899,13	899,13
		L11330305	Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	1.200,00	804,74	-395,26
		L11330310	Ruine Küssaburg	2.000,00	3.845,59	1.845,59
1126-110	Zentrale Dienstleistungen	11331006	Rundfunkgebühren	1.700,00	12.894,84	11.194,84
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	43.250,00	64.008,72	20.758,72
2150-130	Sonst. Schulischen Aufgaben und Einrichtungen	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0,00	468,57	468,57
5360-240	Bereitst. u. Vers. Telekomm.	24003000	BGA Breitband	155.000,00	141.009,49	-13.990,51
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	10.000,00	5.581,90	-4.418,10
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	140.000,00	73.281,27	-66.718,73
9000-130	Liegenschaften	13001000	GK Amt 13		455,18	455,18
		13201004	GK Liegenschaften	0,00	2.030,14	2.030,14
Summe Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen				3.349.950,00	3.990.279,34	640.329,34

Die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen dargestellt nach Kostenarten:

Kostenart	Bezeichnung	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
42410000	Bewirtschaftungskosten	1.346.950,00	1.725.076,36	378.126,36
42410006	Aufwendungen für Strom	802.800,00	911.410,97	108.610,97
42410007	Aufwendungen für Gas	81.900,00	87.147,18	5.247,18
42410008	Aufwendungen für Fernwärme	1.071.300,00	1.230.363,95	159.063,95
42410009	Aufwendungen für Heizöl	47.000,00	36.280,88	-10.719,12
Summe Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		3.349.950,00	3.990.279,34	640.329,34

Für die **Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** im Haushaltsjahr 2024 ist ein Mehraufwand von 640.329,34 € entstanden (entspricht 19,1 %).

Die entstandenen Mehraufwendungen bei Bewirtschaftung sind insgesamt auf deutlich gestiegene Wartungs- und Service-Entgelte, höhere Materialkosten sowie auf die erheblich gestiegenen Energiekosten für Strom, Gas und Fernwärme zurückzuführen. Die Energieverbräuche sind im Vergleich zum Vorjahr zurückgegangen, jedoch sind die Energiekosten verhältnismäßig stark angestiegen.

Aufwand für Gebäudereinigung (Kostenart 42410005)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	189.800,00	164.699,99	-25.100,01
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	32.500,00	29.650,30	-2.849,70
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	5.400,00	4.872,09	-527,91
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	5.600,00	2.952,21	-2.647,79
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	6.600,00	6.290,46	-309,54
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	14.700,00	14.203,95	-496,05
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	46.000,00	44.380,10	-1.619,90
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	6.700,00	5.661,79	-1.038,21
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	44.800,00	40.085,85	-4.714,15
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	46.300,00	51.081,89	4.781,89
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	26.300,00	28.019,84	1.719,84
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	7.000,00	2.755,10	-4.244,90
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	5.900,00	4.679,53	-1.220,47
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	11.200,00	4.177,95	-7.022,05
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	2.100,00	1.989,45	-110,55
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	4.000,00	3.061,71	-938,29
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	33.700,00	28.492,20	-5.207,80
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	4.700,00	3.008,69	-1.691,31
		L11240926	Eisenbahnstr. 11, Waldshut	3.600,00	0,00	-3.600,00
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	45.000,00	47.540,55	2.540,55
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	164.500,00	175.164,78	10.664,78
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	64.000,00	63.063,00	-937,00
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	137.600,00	142.552,60	4.952,60
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	37.400,00	38.019,90	619,90
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	90.500,00	93.946,10	3.446,10
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	58.700,00	60.738,95	2.038,95
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	39.800,00	36.070,16	-3.729,84
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	40.800,00	25.477,17	-15.322,83
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	69.000,00	64.204,03	-4.795,97
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	42.500,00	36.706,87	-5.793,13
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	32.500,00	41.657,85	9.157,85
		L11240960	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	5.800,00	7.884,77	2.084,77
		L11240970	Heimatomuseum Hüsli	1.000,00	0,00	-1.000,00
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	1.600,00	0,00	-1.600,00
		L11240972	Kreismuseum St. Blasien	2.400,00	0,00	-2.400,00
		L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	1.000,00	687,72	-312,28
		L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	4.000,00	984,40	-3.015,60
		L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	11.800,00	8.256,13	-3.543,87
		L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	1.800,00	378,92	-1.421,08
		L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	4.500,00	3.627,87	-872,13
		L11240986	Personalcaféteria	13.200,00	4.761,43	-8.438,57
		L11240987	Straßenmeisterei Häusern	13.500,00	10.741,92	-2.758,08
		L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	6.000,00	0,00	-6.000,00
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330310	Ruine Küssaburg	19.000,00	20.307,23	1.307,23
2150-130	Sonst. Schulischen Aufgaben und Einrichtungen	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0,00	16,33	16,33
5112-350	Flurneueordnung	35101000	GK WT, LÖ und Land	0,00	8,11	8,11
Summe Gebäudereinigung				1.404.800,00	1.322.859,89	-81.940,11
Gesamtsumme				4.754.750,00	5.313.139,23	558.389,23

Beim **Aufwand für Gebäudereinigung** ist im Haushaltsjahr 2024 ein Minderaufwand von 81.940,11 € entstanden (entspricht 5,8 %). Der Minderaufwand ist insbesondere auf Einsparungsmaßnahmen in der Glasreinigung zurückzuführen.

Insgesamt erfordern die die **Bewirtschaftungs-, Energie- und Gebäudereinigungskosten** (ohne der Flüchtlingsunterbringung) einen Mehrbedarf von 558.389,23 € (entspricht einem Mehrbedarf 11,7 %).

Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden (Kostenarten 31310001 und 31310099)

				Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter	
Amt	Profit-center	Objektnr.	Bezeichnung			absolut EUR	Amt EUR
Ordnungsamt	1126-210 1220-210	112606	Dienstl. einer zentralen Bußgeldstelle	-5.500,00	-4.004,00	1.496,00	-124.762,84
		122005	Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen	-60.000,00	-56.026,30	3.973,70	
		122006	Gestatt., Sperrzeitverkürz.	-4.000,00	-4.120,00	-120,00	
		122007	Sonstige Gewerbliche Erlaubnisse	-9.500,00	-10.414,50	-914,50	
		122008	Überw. von Gewerbebetr. U. Veranstalt.	-2.000,00	-2.134,00	-134,00	
		L12200201	Heimaufsicht	-12.000,00	-13.874,04	-1.874,04	
		L12200202	Sonstige Gefahrenabwehr	-2.000,00	-1.560,00	440,00	
		L12200301	Waffenangelegenheiten	-40.000,00	-40.020,00	-20,00	
		L12200302	Sprengstoffangelegenheiten	-3.000,00	-3.956,00	-956,00	
	L12200304	Fischereiwesen	-200,00	-68,00	132,00		
	1222-210	122205	Einbürgerungen/Festst. d. Staatsangeh.	-50.000,00	-143.537,50	-93.537,50	
		122207	Bearb. v. Aufenthaltsregel. EU-Ausländer	-3.000,00	-2.195,60	804,40	
		122208	Bearb. v. Aufenthaltsr. Nicht-EU-Ausl.	-220.000,00	-239.045,70	-19.045,70	
		122209	Bearb. v. Aufenthaltsr. für Asylbewerber	-50.000,00	-65.437,50	-15.437,50	
	1223-210	122309	Behördliche Namensänderungen	-4.500,00	-4.069,70	430,30	
Straßenverkehrsamt	1221-230	122102	Verkehrs- u. straßenr. Genehm./Erlaubn.	-130.000,00	-152.717,50	-22.717,50	-98.927,22
		122105	Zulassungen/Abmeldungen von Kfz	-1.600.000,00	-1.708.289,55	-108.289,55	
		122107	Bearbeiten von Fahrerlaubnissen	-460.000,00	-433.957,20	26.042,80	
		122108	Ordnungsbeh. Maßn., Überw. Fahrerl.inh.	-35.000,00	-32.172,97	2.827,03	
		122109	Personen-/Güterbeförderung	-14.000,00	-10.790,00	3.210,00	
Straßenbauamt	9000-240	24001006	Gebühren	-3.000,00	-4.062,00	-1.062,00	-1.062,00
Kommunalaufsicht und Rechnungsprüfung	1131-250	113105	Bearbeitung von Widersprüchen	-2.000,00	-1.180,00	820,00	820,00
Wirtschaft und Mobilität	9000-260	26001020	MWL P122109 - Pers/Güterbef	-15.000,00	-10.153,00	4.847,00	4.847,00
Baurechtsamt	5210-310	521001	Bauvoranfrage	-7.000,00	-9.300,00	-2.300,00	-400.345,85
		521002	Baugenehmigungsverfahren	-1.000.000,00	-1.400.199,20	-400.199,20	
		521003	Kenntnisgabeverfahren	-2.000,00	-5.286,00	-3.286,00	
		521004	Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG	-50.000,00	-43.934,89	6.065,11	
		521007	Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabn.	-60.000,00	-45.370,05	14.629,95	
		521008	Wiederk. Prüfungen/Brandverhütungsschau	-40.000,00	-47.677,37	-7.677,37	
		521009	Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	-10.000,00	-7.650,00	2.350,00	
		521010	Schornsteinfegerwesen	-2.000,00	-9.780,34	-7.780,34	
	5230-310	523002	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen	-1.000,00	-4.005,00	-3.005,00	
	9000-310	31001000	GK Amt 31	-5.000,00	-4.143,00	857,00	
Umweltamt	5520-320	552002	Wasserrechtliche Maßnahmen	-80.000,00	-64.261,05	15.738,95	99.970,15
	5540-320	554002	Naturschutzrechtliche Maßnahmen	-55.000,00	-8.647,50	46.352,50	
	5610-320	561001	Altlasten	-1.500,00	-2.034,00	-534,00	
		561005	Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-50.000,00	-9.495,30	40.504,70	
		L56100401	Abfallrechtliche Maßnahmen	-3.000,00	-5.039,50	-2.039,50	
	5620-320	562001	Technischer Arbeitsschutz	-4.000,00	-693,50	3.306,50	
		562002	Sozialer und organis. Arbeitsschutz	-12.000,00	-15.359,00	-3.359,00	
Kreisforstamt	5550-330	33001020	MWL L12200330 - Jagd	-50.000,00	-54.390,00	-4.390,00	-9.482,00
		555005	Wahrnehmung öffentl.-rechtl. Aufgaben	-4.000,00	-9.092,00	-5.092,00	
Vermessungsamt	5111-340	34001080	Steuerpflichtige Erträge zu 511104	-700.000,00	-591.765,73	108.234,27	108.730,27
		511101	Liegenschaftskataster	-1.000,00	-504,00	496,00	
Amt für Flurneuordnung	5112-350	35101000	GK WT, LÖ und Land	0,00	-170,00	-170,00	-170,00
Sozialamt	314006-42	314006	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	-150.000,00	-283.393,40	-133.393,40	-133.393,40
Gesundheitsamt	4140-510	414007	Amtsärztliche Untersuchungen	-4.500,00	-23.126,54	-18.626,54	-5.998,99
		414010	Infektions-/Gesundheitsschutz	-33.000,00	-22.397,00	10.603,00	
		414011	Hygiene-Monitoring v. Trink-/Badewasser	-4.500,00	-1.920,45	2.579,55	
		414012	Umweltbezogene Kommunalhygiene	-1.200,00	-1.755,00	-555,00	
Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle	1226-520	122601	Lebensmittelüberwachung	-18.000,00	-6.269,95	11.730,05	-10.081,36
		122604	Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung	-14.000,00	-18.129,68	-4.129,68	
		122606	Tierschutz	-8.000,00	-59.136,95	-51.136,95	
		L12260301	Fleischhygieneüberwachung	-10.000,00	-3.585,78	6.414,22	
		L12260302	Schlacht tierunters. 501 - 1000 pro Monat	-43.000,00	-44.741,19	-1.741,19	
		L12260303	Schlacht tierunters. über 1000 im M	-58.000,00	-45.079,65	12.920,35	
		L12260304	Schlacht tierunters. < 500 im Monat, Haus	-130.000,00	-114.138,16	15.861,84	
Landwirtschaftsamt	5551-530	555106	Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung	0,00	-576,00	-576,00	-2.105,00
		555109	Umweltger. Erzeugung pflanzl. Produkte	-200,00	-1.729,00	-1.529,00	
Summe				-5.336.600,00	-5.908.561,24	-571.961,24	

Ordnungsamt

Einbürgerung (122205)

Die ab April 2024 aufgebaute Taskforce zur Bewältigung von Antragsrückständen und hohen Antragszahlen positive Wirkung dahingehend gezeigt, dass im Gesamtjahr rund 650 Einbürgerungen mit entsprechendem Gebührenanspruch erledigt werden konnten. Ein Jahreswert, der so noch in keinem Jahr erreicht werden konnte und mehr als doppelt so hoch war wie durchschnittlich 300 Einbürgerungen in normalen Jahren.

Nicht-EU Ausländer (122208)

Die Mehrerträge lassen sich auch 2024 auf weiter starke Zuwanderung in Erwerbstätigkeit (insbesondere Balkanstaaten) und Familiennachzüge zu erwerbstätigen Ausländern zurückführen.

Asyl (122209)

Bei Erwerbstätigkeit entfallen Gebührenbefreiungen was zu höheren Gebührenerträgen in 2024 führte. Entsprechendes gilt auch für Verlängerungen von Aufenthaltstiteln für ukrainische Flüchtlinge in Fällen einer notwendigen Erneuerung des elektronischen Aufenthaltstitels (z. B. Verlust, berufliche Reisetätigkeit in andere Staaten).

Straßenverkehrsamt

Ursächlich für die Mehrerträge im Bereich der Erteilung verkehrsrechtlicher Genehmigungen (122102) sind einerseits die weiterhin sehr hohen Antragszahlen im Bereich der Absicherung von Baustellen im öffentlichen Straßenraum. Andererseits tragen auch die leicht gestiegenen Antragszahlen im Bereich der Erteilung von Erlaubnissen zur Durchführung von Veranstaltungen im öffentlichen Verkehrsraum, sowie der Erteilung von Ausnahmegenehmigungen, zu Mehreinnahmen bei.

Für die im Weiteren aufgeführten Mindereinnahmen im Bereich des Führerscheinwesens (122107) ist kein spezieller Grund erkennbar: Die Einnahmen im Bereich „Bearbeiten von Fahrerlaubnissen“ resultieren u. a. aus dem laufenden Führerscheinpflichtumtausch. Die Güterkraftverkehrslizenzen (122109) laufen zudem turnusmäßig nach zehn Jahren aus und werden von Seiten des Amtes neu erteilt. Auch die Einnahmesituation im Bereich der ordnungsbehördlichen Maßnahmen (122108) ist durch das Straßenverkehrsamt nicht beeinflussbar.

Die Einnahmesituation im Zulassungswesen (122105) weist im Vergleich zum Vorjahr eine deutliche Einnahmensteigerung auf. Maßgebend hierfür ist insbesondere ein hohes Antragsaufkommen bei zugleich von Seiten des Bundes erhöhten Gebührensätzen im Falle der Inanspruchnahme der Dienstleistungen vor Ort in den Zulassungsstellen.

Baurechtsamt

Im Bereich der Baugenehmigungsverfahren (521002) machte sich bemerkbar, dass trotz insgesamt rückläufiger Antragszahlen vor allem im Bereich der größeren Gewerbebauten die Antragszahlen konstant hoch geblieben sind. Des Weiteren hat die Erhöhung der Gebühren zu einer Verbesserung von insgesamt rd. 0,4 Mio. € beigetragen.

Umweltamt

Im Naturschutz konnten im Jahr 2024 Genehmigungen für größere Vorhaben entgegen der ursprünglichen Erwartung nicht erteilt werden.

Ähnliches gilt für Wasser- und Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen (552002 und 561005). Hier wurden weniger gebührenpflichtige Entscheidungen getroffen als erwartet. Dies hängt teilweise damit zusammen, dass die einzelnen Entscheidungen mit hohen Gebühren einhergehen und bereits eine Abweichung um wenige Vorhaben zu größeren finanziellen Verschiebungen führt. Ein anderer Teil der Gebühreneinnahmen stammt aus ordnungsrechtlichen Verfügungen, deren Aufkommen im Voraus nur schwer zu prognostizieren ist.

Die Gebühreneinnahmen in den Bereichen Altlasten (561001), Abfallrecht (L56100401) und Arbeitsschutz (562002) setzen sich vor allem aus ordnungsrechtlichen Verfügungen zusammen. Treten nur wenige Verstöße

gegen das geltende Recht auf, bleibt das Gebührenaufkommen hinter den Erwartungen zurück; eine Prognose ist daher grundsätzlich nicht einfach.

Kreisforstamt

Bei den Gebühren MWL Jagd (33001020) geht es um die Einnahmen aus dem Ausstellen von Jagdscheinen. Die Einnahmen schwanken zwischen den Jahren, da die Möglichkeit besteht Jagdscheine auf drei Jahre zu lösen.

Die Einnahmen setzen sich aus den Gebühren (LRA) und der Jagdabgabe (Land) zusammen. Verschiebungen zwischen den Jahren sind möglich, da der Zeitraum des Jagdjahres über das Kalenderjahr hinausgeht.

Die Gebühreneinnahmen des Kreisforstamtes in den Bereichen Genehmigungen und Grundstücksverkehr sind im Vergleich zum Vorjahr deutlich gestiegen. Dies liegt daran, dass beim Grundstücksverkehr für die Erstellung eines Negativzeugnisses seit Anfang 2024 eine Gebühr von 36 € erhoben wird.

Vermessungsamt

Die Abweichung resultiert aus der schwankenden Menge an Auftragseingängen pro Jahr.

Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle

Wie bereits in den Vorjahren erkennbar hat auch in 2024 der Bereich Tierschutz (122606) weiter an Bedeutung und zeitlichem Aufwand zugenommen. Dies zeigte sich in einer Zunahme an Kontrollen und auch an besonderen Einzelfällen, die durch Wegnahme und anderweitige Unterbringung von Tieren einerseits vermehrt zu Kosten und andererseits - meistens zeitversetzt - zu entsprechenden Gebühreneinnahmen und Kostenerstattungen führten. So haben wir auch in 2024 in diesem Bereich Einnahmen in Höhe von rd. 60.000 €, denen aber überwiegend auch entsprechende zuvor angefallene Kosten gegenüberstanden.

In der Lebensmittelüberwachung (122601) blieben in 2024 die Gebühren immer noch hinter den Erwartungen zurück, was vor allem auf zwei (inzwischen drei) unbesetzte Lebensmittelkontrolleur-Stellen, bedingt durch Eintritte in den Ruhestand, und die gleichzeitige Ausbildung von drei Lebensmittelkontrolleuren zurückzuführen ist.

Im Bereich der Schlacht tier- und Fleischuntersuchung (L12260301 - 04) führten strukturelle Veränderungen, wie z. B. Rückgang der Hausschlachtungen, Nachfrage nach hofnahen Schlachtmöglichkeiten, altersbedingte personelle Veränderungen beim Kontrollpersonal, zusammen mit den tariflichen Lohnsteigerungen dazu, dass die geplanten Gebührenerträge nicht in voller Höhe realisiert werden konnten. Des Weiteren steht für diesen Bereich eine Neukalkulation der Gebühren an, die eine entsprechende Angleichung an das gestiegene Kostenniveau mit sich bringt.

Schulbetriebsbudgets

Budget-nummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2024	verfügt laufendes Jahr 2024	= verfügbar laufendes Jahr 2024	Übertrag Ausgabe- ermächtigung 2025	Sperren im Jahr 2025
L21300101	Gew erbliche Schulen Bad Säckingen	400.204,00	422.143,76	-21.939,76		-21.939
L21300102	Gew erbliche Schulen Waldshut	364.450,00	471.988,32	-107.538,32		-147.471
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	18.418,00	58.350,70	-39.932,70	0	
L21300201	Kaufmännische Schulen Bad Säckingen	419.908,00	137.281,60	282.626,40	282.626	
L21300202	Kaufmännische Schulen Waldshut	255.069,00	185.775,92	69.293,08	69.293	
L21300301	Hausw irtschaftliche Schulen Bad Säckingen	74.025,00	94.439,62	-20.414,62		-20.414
L21300302	Hausw irtschaftliche Schulen Waldshut	155.448,00	205.073,77	-49.625,77		-27.931
L21300304	Staatliche Pflegeschule Waldshut	39.000,00	17.305,88	21.694,12	0	
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	-72.385,00	32.777,31	-105.162,31		-6.896
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	71.293,00	-8.051,48	79.344,48	79.344	
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	38.455,00	22.146,59	16.308,41	16.308	
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbehinderte Tiengen	23.200,00	7.777,51	15.422,49	15.422	
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbehinderte Tiengen	10.900,00	4.945,56	5.954,44	5.954	
L2120030101	SBBZ Geistige Entw icklung Tiengen	22.579,00	35.447,86	-12.868,86	6.282	
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	43.900,00	4.022,62	39.877,38	39.877	
L21200305	SBBZ Körperl. u. motor. Entw icklung Tiengen	-56.460,00	-5.524,66	-50.935,34	9.068	
L21200306	SBBZ Läng. Krankenhausbehandl. Lauchringen	7.400,00	2.083,92	5.316,08	5.316	
215001	Frühförderverbund	3.000,00	2.399,72	600,28	600	
	Summe:	1.818.404,00	1.690.384,52	128.019,48	530.090	-224.651
	Sondermittel investiv:				305.439	
I21301306001	Digitalisierung Kreisschulen §17a FAG	463.716,00	0,00	463.716,00	286.294	
I21301306002	Schulraumförderung	64.804,00	-24.876,00	89.680,00	89.680	
	Summe:	528.520,00	-24.876,00	553.396,00	375.974	0
	Gesamtsumme:	2.346.924,00	1.665.508,52	681.415,48	906.064	-224.651
						681.413

Im Rahmen des Schulbetriebsbudgets standen den Schulen in 2024 – unter Berücksichtigung der Haushaltsübertragungen und Sperren aus dem Jahr 2023 – Mittel i. H. v. 1.818.404 € und aus Sondermitteln investiv weitere Mittel i. H. v. 528.520 € zur Verfügung. Der Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung hat in seiner Sitzung vom 26.03.2025 den oben dargestellten Übertragungen (HH-Ermächtigungen sowie Sperren) ins Jahr 2025 im saldierten Gesamtvolumen von 681.413 € zugestimmt. Mit der Übertragung soll den Schulen grundsätzlich ermöglicht werden, insbesondere für den investiven Bereich über einen längeren Zeitraum Mittel anzusparen, um in späteren Jahren notwendige größere Anschaffungen tätigen zu können.

Kreisstraßen

Maßnahmen	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich + = mehr/ - = weniger
Unterhaltungsmaßnahmen allgemein (Kreisstraßen)	472.400,00 €	449.629,43 €	-22.770,57 €
K6561 Witznau (Hochenergiezaun)	170.000,00 €	147.135,60 €	-22.864,40 €
K6546 Tiefenstein (Vernetzung)	30.000,00 €		-30.000,00 €
K6597 Münchingen Durchlass Verlängerung (aus 2023)		32.728,77 €	32.728,77 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Waldschäden)	30.000,00 €		-30.000,00 €
<u>Investiv:</u>			
Einzahlung Erwerb Grundstücke	-1.000,00 €		1.000,00 €
Auszahlung Erwerb Grundstücke	1.000,00 €	599,83 €	-400,17 €
K6525 Ibach Durchlass (Kostenbeteiligung) (aus 2023)		80.635,11 €	80.635,11 €
K6563 Unteralpfen Regenwasserkanal (Kostenbeteiligung)	50.000,00 €		-50.000,00 €
K6556 Stützmauer Aichen (aus 2022)		21.455,06 €	21.455,06 €
K6575 Stützmauer Bergöschingen (aus 2023, Finanzmittelverschiebung, TUV am 03.07.2024: für K6512 Wutachmühle, massive Rutschungen)		4.170,00 €	4.170,00 €
K6545 Niederwühl Böschungsrutsch (Finanzmittelverschiebung, TUV am 03.07.2024: Mittel aus K6557 von K6556 bis Nöggenschwiel)		97.303,53 €	97.303,53 €
K6557 von K6556 bis Nöggenschwiel (Finanzmittelverschiebung, TUV am 03.07.2024: für K6561 Witznau, Felssturz (UI/Unterhaltung) und K6545 Niederwühl, Böschungsrutsch)	140.000,00 €		-140.000,00 €
K6591 freie Strecke Richtung K6598, 3. Bauabschnitt	580.000,00 €	535.730,56 €	-44.269,44 €
Summe:	1.472.400,00 €	1.369.387,89 €	-103.012,11 €

Für die Unterhaltung und die Baumaßnahmen der Kreisstraßen standen im Haushaltsjahr 2024 1.472.400 € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der Mittel für die Unterhaltungsmaßnahmen allgemein über 767.900 € aus den Haushaltsermächtigungen 2023 belief sich das Budget auf insgesamt 2.240.300 €, sodass das Gesamtbudget eingehalten wurde.

Für ausstehende Verpflichtungen der anstehenden Baumaßnahmen aus 2024 wird die Übertragung der vorhandenen Restmittel des Gesamtbudgets in Höhe von 598.200 € ins Haushaltsjahr 2025 erforderlich, dessen Übertragung vom Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung in seiner Sitzung am 26.03.2025 beschlossen wurden.

Für die Digitalisierung der Straßenmeistereien standen im Haushaltsjahr 2024 im Finanzhaushalt Sondermittel in Höhe von 300.000 € zur Verfügung. Für ausstehende Verpflichtungen der Digitalisierung der

Straßenmeistereien wird die Übertragung der Restmittel in Höhe von 300.000 € ins Haushaltsjahr 2025 notwendig, dessen Übertragung vom Ausschuss in o. g. Sitzung ebenso beschlossen wurden.

Fahrzeuge

Fahrzeuge und Geräte	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich + = mehr/ - = weniger
Beschaffung von Fahrzeugen für die SM LKW mit Pflug und Streuer (SM Bonndorf) Steilhangmäher (SM Görwihl-Segeten) Sprinter mit Pritsche oder Kleinbus (SM Bonndorf) Radlader (SM Lauchringen)	781.000,00 €	142.798,57 € 71.995,00 €	-566.206,43 €
Beschaffung von Geräten über 1.000€ - 5.000€ Diverse Kleingeräte	10.000,00 €	7.240,00 €	-2.760,00 €
Beschaffung von Großgeräten über 5.000€ bspw. Anhänger, Walze, Wildkrautbürste etc.	9.000,00 €	28.566,86	19.566,86 €
Summe:	800.000,00 €	250.600,43 €	-549.399,57 €

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für die Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten für die Straßenmeistereien war in Höhe von 800.000 € geplant. Hinzu kamen Haushaltsermächtigungen aus dem Rechnungsjahr 2023 i. H. v. 504.900 €. Zu berücksichtigen ist, dass ein LKW der Straßenmeisterei Lauchringen im Haushaltsjahr 2022, ein Mäher für den Steilhangmäher der Straßenmeisterei Görwihl-Segeten sowie ein Pflug und ein Streugerät für den LKW der Straßenmeisterei Bonndorf und die Ersatzbeschaffung des verunfallten Mannschaftstransportwagens für die Straßenmeisterei Lauchringen (ungeplante Beschaffung) im Haushaltsjahr 2024 bereits bestellt wurden, aufgrund der langen Lieferzeiten jedoch nicht mehr in 2024 ausgeliefert und abgerechnet werden konnten.

Aus dem Verkauf der Fahrzeuge, den Rückzahlungen von der Versicherung für das verunfallte Fahrzeug der Straßenmeisterei Lauchringen und aus den Rückzahlungen aus dem erfolgreichen Abschluss des Kartellverfahrens stehen insgesamt weitere 79.750,12 € zur Verfügung.

Die in der obigen Darstellung nicht erhaltenen Zuschüsse durch den Bund waren in 2024 mit 111.310 € höher als geplant (90.000 €).

Da die Lieferung der o. g. Fahrzeuge und Geräte im Jahr 2025 erfolgt, wurden im Bereich der Fahrzeuge und Geräte durch den Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung HH-Ermächtigungen i. H. v. insgesamt 1.050.200 € ins Jahr 2025 übertragen.

Gemeinschaftsaufwand

Im Haushaltsplan 2024 waren ursprünglich 2,4 Mio. € zur inneren Verrechnung für den Gemeinschaftsaufwand des Kreisanteils vorgesehen. Der Anteil des Kreises am Gemeinschaftsaufwand liegt mit 2.603.494,65 € um rd. 0,2 Mio. € über dem geplanten Budget. Ursachen hierfür sind höhere Personalaufwendungen und geringere Einnahmen bei den Regieleistungen.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand betrugen bei den Bundesstraßen 1.461.505,52 €. Unter Anrechnung des Überschusses aus dem Vorjahr wurden 2024 seitens des Bundes 2.082.431,27 € geleistet. Für

den Kreis ergibt sich hierdurch in 2024 ein Überschuss i. H. v. 620.925,75 €, der bei den Zuweisungen des Bundes in 2025 aufgerechnet wird.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand bei Landesstraßen betrugen 2.759.117,92 €. Unter Anrechnung des Überschusses aus dem Vorjahr wurden 2024 seitens des Landes 4.290.308,67 € als Abschlagszahlungen geleistet. Für den Landkreis ergibt sich hierdurch in 2024 ein Überschuss i. H. v. 1.531.190,75 €, der in das Jahr 2025 übertragen und mit den Zuweisungen des Landes in 2025 aufgerechnet wird.

Anzumerken ist jedoch, dass aus Ergebniskorrekturen in den Rechnungsjahren 2013, 2019 und 2021 auch noch Forderungen des Landkreises gegenüber dem Land von insgesamt 3.003.950,88 € vorgehalten werden, die bei den künftigen Aufrechnungen der Zuweisungen des Landes auch berücksichtigt werden sollen.

Sachaufwand der Verwaltung – Auszug –

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kostenart	Bezeichnung	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	109.400,00	55.656,89	-53.743,11
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	523.590,00	389.486,93	-134.103,07
42310000	Mieten und Pachten bewegl. Sachen	139.230,00	154.152,98	14.922,98
42310002	Mieten und Pachten EDV	743.080,00	626.894,27	-116.185,73
42510000	Haltung von Fahrzeugen	1.513.095,00	1.632.550,92	119.455,92
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	173.050,00	158.688,74	-14.361,26
42610001	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	493.550,00	451.539,65	-42.010,35
42610002	Dienstreisen	318.800,00	297.157,45	-21.642,55
42710001	Aufwendungen für EDV	2.017.377,50	1.765.214,25	-252.163,25
42710002	Aufwendungen für EDV: Fallkosten	829.947,01	1.019.786,62	189.839,61

Sonstige ordentliche Aufwendungen

44290001	Vermischte Ausgaben	105.420,00	37.517,89	-67.902,11
44294000	Rechts- und Beratungskosten	345.400,00	238.039,61	-107.360,39
44310000	Geschäftsaufwendungen	918.500,00	1.090.039,92	171.539,92
44310001	Bücher und Zeitungen	139.950,00	146.722,37	6.772,37
44310002	Postgebühren	254.200,00	260.831,63	6.631,63
44310003	Fernmeldegebühren	176.930,00	189.798,78	12.868,78
44310004	Öffentliche Bekanntmachungen	190.550,00	163.380,49	-27.169,51
Summe Sachaufwand der Verwaltung - Auszug -		8.992.069,51	8.677.459,39	-314.610,12

Die im Sachaufwand der Verwaltung aufgenommenen Aufwandsarten wurden im Jahr 2024 mit einem Volumen von rd. 9,0 Mio. € eingeplant. Das Ergebnis schloss insgesamt mit rd. 8,7 Mio. € ab, welches einer Verbesserung von rd. 0,3 Mio. € entspricht.

Die größten nennenswerten Abweichungen, sind Mehraufwendungen bei

- Geschäftsaufwendungen rd. 172 T€ und bei der
- Haltung von Fahrzeugen rd. 119 T€ sowie Einsparungen in den Bereichen
- EDV-Bereich rd. 180 T€
- Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (bis 1000 € Netto) rd. 130 T€
- Rechts- und Beratungskosten rd. 107 T€

Ein Blick auf ausgewählte Profit-Center (Produktgruppen)

Hinweis:

Die Erträge, Aufwendungen und Salden der folgenden Profit-Center stimmen nicht mit den Angaben der Profit-Center aus der Gesamtrechnung (Ziffer 2) überein.

Dies liegt darin begründet, dass die unten dargestellten Zahlen direkt von den Bewirtschaftern eingeplant und bewirtschaftet wurden. Die Zahlen in diesem Abschnitt enthalten keine „Verteilungs- und Umlagebuchungen“ (Interne Leistungsverrechnungen) und folglich auch keine verteilten anteiligen Gemeinkosten. Das dargestellte Ergebnis kann deshalb nicht zur Beurteilung eines Ressourcenverbrauches herangezogen werden.

Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen

Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung

3140-120 Soziale Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Abschreibungen	1.525,58	1.525,58	
* Transferaufwendungen	166.000,00		-166.000,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	167.525,58	1.525,58	-166.000,00
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	167.525,58	1.525,58	-166.000,00

Kurzbeschreibung:

Betrieb des Eigenbetriebs Pflegeheim des Landkreises Waldshut (Seniorenwohnen Jestetten)

Erläuterungen:

Zur Deckung des Verlustes des Jahres 2023 des Eigenbetriebs Pflegeheim wurden im Kreishaushalt 2024 Planmittel i. H. v. rd. 170 T€ vorgesehen. Aufgrund des guten Jahresergebnisses 2023 war ein Verlustausgleich nicht erforderlich.

4110-120 Krankenhäuser

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.000,00	-63.700,00	-1.700,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-62.000,00	-63.700,00	-1.700,00
* Personalaufwendungen	4.202,67	4.199,92	-2,75
* Abschreibungen	1.200.000,00	1.204.780,14	4.780,14
* Transferaufwendungen	7.854.670,00	8.386.437,54	531.767,54
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000,00	18.684,34	-1.315,66
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.078.872,67	9.614.101,94	535.229,27
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.016.872,67	9.550.401,94	533.529,27

Kurzbeschreibung:

Darunter fällt die Klinikum Hochrhein GmbH, der Eigenbetrieb „Gesundheitspark Hochrhein“ sowie der Gesundheitscampus Bad Säckingen.

Erläuterungen:

Die Inbetriebnahme des Nordbaus am Klinikum Hochrhein im Herbst 2021 führte in 2024 zu Abschreibungen von rd. 1,2 Mio. €.

Im Jahr 2024 belief sich der Verlustausgleich an die Klinikum Hochrhein GmbH für das Jahr 2023 auf 7,8 Mio. € und lag folglich bei den Transferaufwendungen um 0,6 Mio. € über dem veranschlagten Planwert von 7,2 Mio. €.

Die ebenso bei den Transferaufwendungen eingeplante Zuweisung an den Eigenbetrieb „Gesundheitspark Hochrhein“ i. H. v. rd. 0,65 Mio. € wurde planmäßig vollzogen. Ein nicht benötigter Verlustausgleich des Vorjahres in Höhe von rd. 68 T€ wurde an den Landkreis zurückerstattet.

Die bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagten Rechts- und Beratungskosten i. H. v. 20 T€ wurden mit rd. 19 T€ nahezu nicht in Anspruch genommen.

Der für den Eigenbetrieb „Gesundheitspark Hochrhein“ im Finanzhaushalt veranschlagte Investitionskostenzuschuss (3,0 Mio. €) wurde planmäßig vollzogen.

Im Jahr 2024 stehen als Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen mit veranschlagten Planmittel (2,7 Mio. €) und übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren (1,585 Mio. €) insgesamt 4,285 Mio. € zur Verfügung, die im Rechnungsjahr 2024 i. H. v. 1,285 Mio. € an den Gesundheitscampus Bad Säckingen ausbezahlt wurden. Die noch ausstehenden 3,0 Mio. € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2025 übertragen.

Teilhaushalt 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten

Straßenbauamt

5360-240 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-549.817,71	-660.530,47	-110.712,76
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.097.000,00	-1.222.444,74	-125.444,74
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-108.000,00	-117.433,94	-9.433,94
** Anteilige ordentliche Erträge	-1.754.817,71	-2.000.409,15	-245.591,44
* Personalaufwendungen	87.363,56	88.463,68	1.100,12
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	230.200,00	152.585,01	-77.614,99
* Abschreibungen	682.761,14	911.186,53	228.425,39
* Transferaufwendungen	44.776,20	44.776,20	
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.500,00	13.631,99	-23.868,01
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.082.600,90	1.210.643,41	128.042,51
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-672.216,81	-789.765,74	-117.548,93

Kurzbeschreibung:

Unter diese Position fallen die Einnahmen aus der Verpachtung des Kreis-Backbones sowie die Ausgaben für die Umlagezahlung an den Zweckverband Breitband und die Kostenerstattungen des Zweckverbandes an den Landkreis. Des Weiteren werden hier die Mittel des Landkreises zur Förderung der Breitbandversorgung ausgewiesen.

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

Die aufgelösten Investitionszuwendungen i. H. v. rd. 660.000 € resultieren aus dem bereits in Betrieb genommenen Backbone für die zugleich auch Abschreibungen anfallen (rd. 911.000 €).

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten i. H. v. rd. 1,2 Mio. € handelt es sich größtenteils um Pachteinnahmen für den Kreis-Backbone sowie für Erweiterungen des Backbones, hier insbesondere den Anschluss der Deponie Lachengraben.

Der größte Teil der Pachteinnahmen wird über den Anschluss kommunal ausgebauter Ortsnetzes generiert und steht damit in einem engen Abhängigkeitsverhältnis zu dem Ausbau der kommunalen Ortsnetze.

Unter die Transferaufwendungen fallen die Umlagezahlungen des Landkreises an den Zweckverband (rd. 44.800 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultieren aus Rechts- und Beratungskosten sowie Steuerzahlungen.

Für die Erweiterung des Breitbandnetzes wurden im Plan 2024 investive Mittel in Höhe von 540.000 € zur Verfügung gestellt. Die nicht verbrauchten Mittel i. H. v. 214.000 € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2025 übertragen. Die Realisierung von Projekten zur Erweiterung des Backbones ist abhängig von dem Interesse von Telekommunikationsunternehmen. Zwischen der Planung, Realisierung und Abrechnung können daher mehrere Monate liegen.

Amt für Wirtschaft und Mobilität**2140-260 Schülerbezogene Leistungen**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-5.137.638,00	-5.137.638,00	
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.265.000,00	-219.387,95	1.045.612,05
** Anteilige ordentliche Erträge	-6.402.638,00	-5.357.025,95	1.045.612,05
* Personalaufwendungen	119.601,44	120.669,61	1.068,17
* Abschreibungen		8,90	8,90
* Transferaufwendungen	3.060.000,00	3.024.127,19	-35.872,81
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.475.000,00	4.652.173,33	-1.822.826,67
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.654.601,44	7.796.979,03	-1.857.622,41
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.251.963,44	2.439.953,08	-812.010,36

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Gesamthaft gab es Minderträge von rd. 1,045 Mio. €. Dies liegt darin begründet, dass entgegen der Annahme bei der Haushaltsaufstellung die Mittel für das Deutschlandticket Jugend BW nicht zunächst über den Landkreis fließen, sondern direkt an den Waldshuter-Tarifverbund (WTV) (korrespondierend mit geringeren Ausgaben in Höhe von 1,07 Mio. €). Zu erhöhten Erträgen von rd. 27 T€ kam es durch den verstärkten Kauf von Wohnortfahrkarten in Verbindung mit der Tarifierhöhung des WTV.

Gesamthaft gab es Minderaufwendungen in Höhe von rd. 1,85 Mio. €. Davon entfallen 1,07 Mio. € auf den geänderten Mittelfluss beim Deutschlandticket Jugend BW (siehe oben). Ebenfalls fielen die Aufwendungen für die Schülerbeförderung um ca. 670 T€ geringer aus als im Haushalt veranschlagt, da die Kostensteigerungen nicht in dem Maße eingetreten sind wie angenommen.

Dies hat insbesondere drei Gründe:

- Der BW-Index liegt bei einer Steigerung von 2,9 % und ist somit geringer als bei Planaufstellung absehbar.
- Intern ist es gelungen die Unterrichtsenden der SBBZ parallel zu erhalten und somit Zusatzkosten zu vermeiden.
- Der Anteil des Landkreises am Deutschlandticket Jugend BW ist geringer als angenommen.

Im Gesamtergebnis führt dies zu Minderaufwendungen in Höhe von rd. 812 T€.

5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-6.460.432,00	-6.319.599,66	140.832,34
** Anteilige ordentliche Erträge	-6.460.432,00	-6.319.599,66	140.832,34
* Personalaufwendungen	285.910,93	252.117,86	-33.793,07
* Abschreibungen		508,58	508,58
* Transferaufwendungen	7.588.832,00	7.290.924,86	-297.907,14
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	1.440,00	-3.560,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.879.742,93	7.544.991,30	-334.751,63
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.419.310,93	1.225.391,64	-193.919,29

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Die Verschlechterung bei den Erträgen von rd. 140.000 € resultiert aus einer geringeren Mittelzuweisung nach § 15 ÖPNVG in Höhe von ca. 192.000 €. Dem gegenüber stehen im Ergebnis Mehrerträge durch eine Personalkostenerstattung für die Stelle Klima & Mobilität i. H. v. rd. 52.000 €.

Die Zuschüsse an private Unternehmen waren um rd. 21.000 € geringer, da viele Verkehrsplanungen nicht extern vergeben, sondern von der Verwaltung selbst erbracht wurden. Sonstige Maßnahmen zur Förderung des ÖPNV und des Fahrplanangebotes waren nicht im erwarteten Umfang notwendig (ca. 75 T€ geringer). Ebenfalls fielen die Ausgaben der Mittelzuweisung nach § 15 ÖPNVG um rd. 192.000 € geringer aus (vgl. oben). Im Gesamtergebnis führt dies zu Minderaufwendungen in Höhe von rd. 194.000 €.

Für den Ausbau und die Elektrifizierung der Hochrheinbahn wurden im Jahr 2024 im Finanzhaushalt 1,5 Mio. € an investiven Mitteln eingeplant. Aus dem Vorjahr stehen weitere 7.414.000 € als Haushaltsermächtigung zur Verfügung. Als Ermächtigung ins Jahr 2025 wurden Mittel in Höhe von 8.588.192 € übertragen.

5710-260 Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-180.000,00	-146.363,41	33.636,59
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.000,00		24.000,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-204.000,00	-146.363,41	57.636,59
* Personalaufwendungen	423.129,71	439.364,67	16.234,96
* Transferaufwendungen	224.500,00	152.861,48	-71.638,52
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.400,00	164.688,77	-7.711,23
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	820.029,71	756.914,92	-63.114,79
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	616.029,71	610.551,51	-5.478,20

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um die Erstattung von Personalkostenanteilen und Sachkosten für die LEADER-Geschäftsstelle (Ko-Finanzierungsbeiträge und Fördermittel). Unterschiedliche Gründe haben dazu geführt, dass im Ergebnis rund 33.000 € weniger als geplant vereinnahmt wurden.

Die Einholung der Gemeindeanteile für die Hochrheinkommission konnte im Jahr 2024 nicht durchgeführt werden, dies führte zu Mindererträgen von 24.000 € und wird im folgenden Rechnungsjahr nacherhoben.

Die Transferaufwendungen fielen um ca. 71 T€ geringer aus als veranschlagt, da die geplanten Projekte nicht umgesetzt wurden bzw. sich zeitlich verzögern wie z. B. der Interreg-Antrag im Rahmen der Randenkommission.

Im Gesamtergebnis führen die niedrigeren Erträge und die geringeren Aufwendungen zu einem geringen Zuschussbedarf von rd. 5.500 €.

Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst**Amt für Umweltschutz****5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege**

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-55.000,00	-8.647,50	46.352,50
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-247,80	-247,80
** Anteilige ordentliche Erträge	-55.000,00	-8.895,30	46.104,70
* Personalaufwendungen	426.431,63	435.302,76	8.871,13
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		28,30	28,30
* Transferaufwendungen	112.200,00	101.959,32	-10.240,68
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.480,00	29.714,20	-28.765,80
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	597.111,63	567.004,58	-30.107,05
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	542.111,63	558.109,28	15.997,65

Kurzbeschreibung:

Naturschutzrechtliche Maßnahmen, Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Erläuterungen:

Die eingeplanten Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen blieben mit rd. 9.000 € deutlich unter den eingeplanten Erträgen von 55.000 €. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die wesentliche Quelle der Erträge – die Gebühreneinnahmen – im Jahr 2024 anders ausfiel als ursprünglich erwartet. Für große, besonders gebührenträchtige Vorhaben konnten Genehmigungen nicht erteilt werden. Hier führt bereits das Ausbleiben weniger Genehmigungen zu einer deutlichen finanziellen Verschiebung.

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen insbesondere Mittel für unterschiedliche Klimaschutzprojekte bzw. das Klimaschutzmanagement. Bedingt durch finanzielle Unsicherheiten auf Bundesebene ergaben sich Verschiebungen für den langfristigen Horizont der klimaschutzrelevanten Projekte. Mittel, die für Zuarbeits- und Kombinationsarbeiten gedacht waren, mussten kurzfristig nicht abgerufen werden. Eine Veranstaltung wurde mangels Interesse nicht durchgeführt.

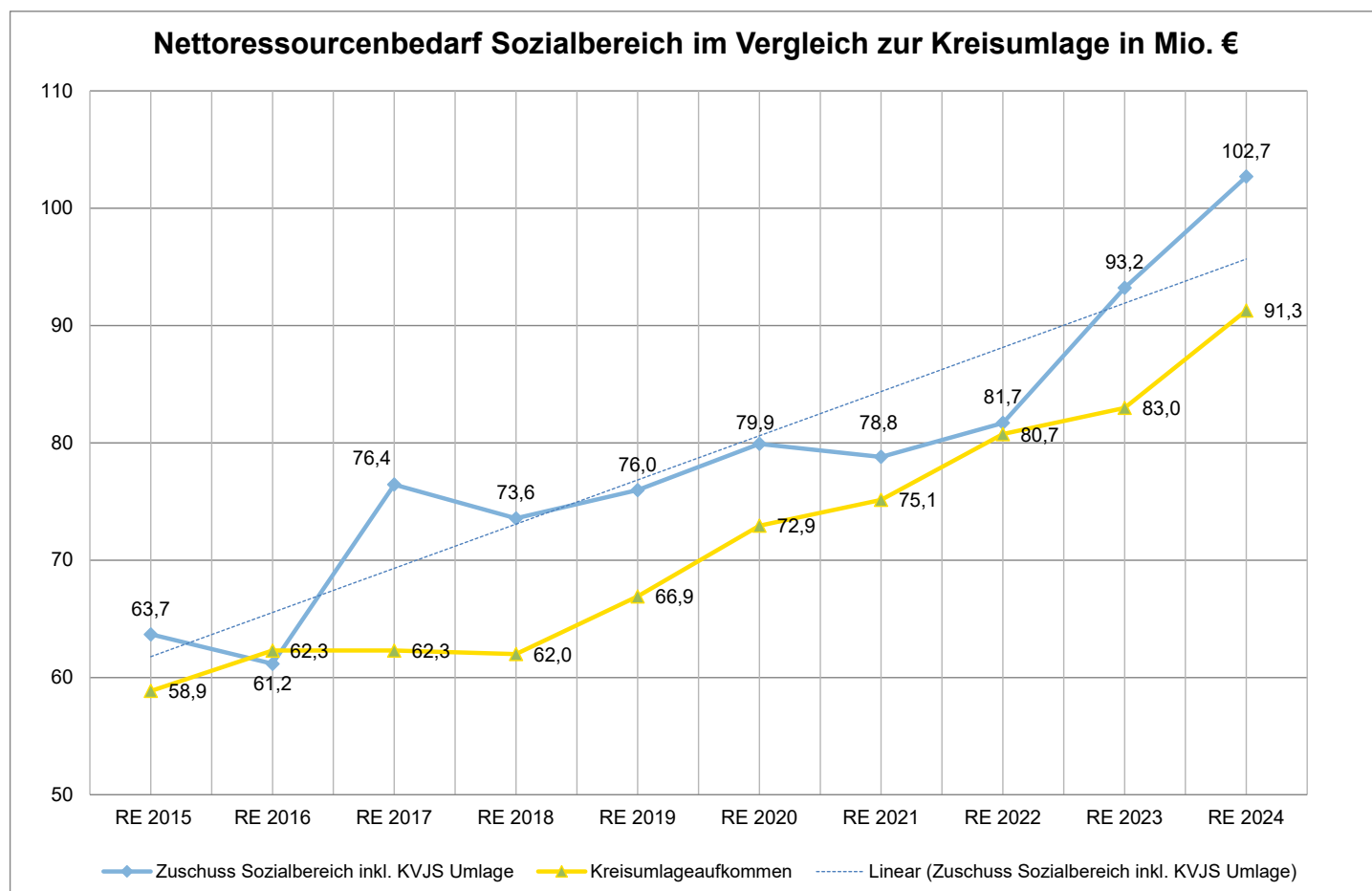
Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales

Der Teilhaushalt 4 schließt im Jahr 2024 mit einer saldierten Ergebnisverbesserung im ordentlichen Ergebnis von rd. 1,3 Mio. € ab. Unter Berücksichtigung der Abweichung bei der Flüchtlingsunterbringung (Budget B_130) ergibt sich beim ordentlichen Ergebnis insgesamt eine saldierte Ergebnisverbesserung von rd. 1,6 Mio. €.

Die Abweichungen stellen sich gerundet wie folgt dar (- besser/ + schlechter):

• Jobcenter	- 0,9 Mio. €
• Sozialamt (inkl. Flüchtlinge B_130)	1,0 Mio. €
• Jugendamt	-1,7 Mio. €
<u>Gesamt</u>	<u>- 1,6 Mio. €</u>

In der folgenden Grafik ist der Verlauf der Nettoressourcenbedarf im Sozialbereich (Produktgruppen 31, 32, 36 und 37) inkl. der Erstattung durch den Status-Quo Ausgleich (§ 22 FAG) sowie der KVJS-Umlage im Vergleich zur Kreisumlage dargestellt:



Jobcenter

Das Jobcenter schließt beim ordentlichen Ergebnis in 2024 mit einer Verbesserung gegenüber dem Plan von rd. 0,9 Mio. € ab.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-1.400.000,00	-1.869.505,32	-469.505,32
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-46.548.615,32	-50.163.672,31	-3.615.056,99
* Sonstige Transfererträge	-2.434.600,00	-2.871.957,25	-437.357,25
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.483.000,00	-8.044.240,20	-561.240,20
* Sonstige ordentliche Erträge		-280.836,83	-280.836,83
** Anteilige ordentliche Erträge	-57.866.215,32	-63.230.211,91	-5.363.996,59
* Personalaufwendungen	7.035.594,35	7.092.671,54	57.077,19
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	449.345,71	323.062,02	-126.283,69
* Abschreibungen	20.368,56	117.091,04	96.722,48
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		130.903,07	130.903,07
* Transferaufwendungen	56.676.705,12	60.858.916,57	4.182.211,45
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.500,00	292.570,94	134.070,94
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	64.340.513,74	68.815.215,18	4.474.701,44
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.474.298,42	5.585.003,27	-889.295,15

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) ist im Jahr 2024 auf Grund der Flüchtlingswelle aus der Ukraine weiter angestiegen. In 2023 waren im Durchschnitt 3.238 Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug; im Jahr 2024 erreichte der durchschnittliche Wert 3.337 Bedarfsgemeinschaften. Der in der Haushaltsplanung 2024 angenommene Durchschnittswert belief sich auf 3.300 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. 3,6 Mio. € mehr Erträge als geplant ausgewiesen.

Planabweichung bei den Aufwendungen:

Die Transferaufwendungen sind gegenüber dem Planansatz um rd. 4,2 Mio. € höher ausgefallen. Die Abweichungen und die jeweiligen Hintergründe sind den einzelnen Produktgruppen zu entnehmen.

9000-410 Jobcenter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-13.000,00	-8.617,72	4.382,28
** Anteilige ordentliche Erträge	-13.000,00	-8.617,72	4.382,28
* Personalaufwendungen		14.776,37	14.776,37
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	449.345,71	323.062,02	-126.283,69
* Abschreibungen	20.368,56	20.412,73	44,17
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.500,00	139.568,90	-18.931,10
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	628.214,27	497.820,02	-130.394,25
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	615.214,27	489.202,30	-126.011,97

In dieser Produktgruppe werden unter anderem die Aufwendungen für EDV, Rechts- und Beratungskosten, Miete und Nebenkosten, Postgebühren, den Arbeitgeberservice und seit 2024 das Schlichtungsverfahren abgerechnet.

Die Erstattung des Bundes an den Verwaltungskosten, wie z. B. Löhne, Gehälter, Personalnebenkosten und Sachkosten werden direkt in den Produktgruppen 312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU) und 312005-410 Eingliederungsleistungen/Optionslandkreise aufgeführt.

312001-410 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-1.400.000,00	-1.869.505,32	-469.505,32
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-14.031.860,20	-14.439.559,69	-407.699,49
* Sonstige Transfererträge	-980.900,00	-1.029.471,09	-48.571,09
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.000,00	-14.619,07	-11.619,07
* Sonstige ordentliche Erträge		-106.744,08	-106.744,08
** Anteilige ordentliche Erträge	-16.415.760,20	-17.459.899,25	-1.044.139,05
* Personalaufwendungen	434.484,99	464.312,72	29.827,73
* Abschreibungen		96.417,93	96.417,93
* Transferaufwendungen	20.436.500,00	21.235.661,14	799.161,14
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		35.548,13	35.548,13
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.870.984,99	21.831.939,92	960.954,93
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.455.224,79	4.372.040,67	-83.184,12

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.

Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft

Für das Jahr 2024 beträgt die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und an der Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets 72,1 % der Nettoausgaben. Dieser Prozentsatz setzt sich wie folgt zusammen:

KdU-Bundesbeteiligung 2024	in Prozent
Beteiligung an den Kosten der Unterkunft	31,6 %
Entlastung Kommunen an der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes	35,2 %
Landespezifischer Wert für Bildung- und Teilhabe	5,3 %
Gesamt	72,1 %

Bei der Planung 2024 wurde von einer Bundesbeteiligung von 71,9 % ausgegangen, die bereits in der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2023 festgelegt wurde. Erst mit der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung vom 10.07.2024 wurde die Bundesbeteiligung rückwirkend auf 72,1 % erhöht.

Die höheren Aufwendungen und Erträge gegenüber dem Plan ergeben sich auf Grund der gestiegenen Anzahl an Bedarfsgemeinschaften. Höhere Aufwendungen führen zu einer höheren Erstattung der Bundesbeteiligung.

312002-410 Eingliederungsleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-18.942,76	-18.942,76
* Sonstige Transfererträge		-14.870,71	-14.870,71
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80.000,00	-147.329,15	-67.329,15
** Anteilige ordentliche Erträge	-80.000,00	-181.142,62	-101.142,62
* Personalaufwendungen	376.645,49	439.655,39	63.009,90
* Transferaufwendungen	1.090.000,00	789.209,30	-300.790,70
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		117.453,91	117.453,91
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.466.645,49	1.346.318,60	-120.326,89
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.386.645,49	1.165.175,98	-221.469,51

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

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

Eine Veränderung gegenüber dem Plan hat sich ergeben, weil ein geringerer Bedarf an Leistungen der Suchtberatung und Kinderbetreuung vorhanden war.

Die ordentlichen Erträge beinhalten eine Rückzahlung eines Trägers für eine Maßnahme aus 2023.

312003-410 Einmalige Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-5.200,00	-19.620,44	-14.420,44
* Sonstige ordentliche Erträge		-6.932,92	-6.932,92
** Anteilige ordentliche Erträge	-5.200,00	-26.553,36	-21.353,36
* Personalaufwendungen	140.088,57	157.248,56	17.159,99
* Transferaufwendungen	270.000,00	166.899,66	-103.100,34
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	410.088,57	324.148,22	-85.940,35
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	404.888,57	297.594,86	-107.293,71

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Im Rahmen des SGB II besteht ein Anspruch auf einmalige Beihilfen, wie z. B. Erstaussstattung der Wohnung mit Möbeln und Haushaltsgegenständen. Hier liegen die Transferaufwendungen flüchtlingsbedingt um rd. 100.000 € unter der ursprünglichen Planung. Bei der Planung wurde von einer höheren Antragszahl von Flüchtlingen aus der Ukraine für eine Erstaussstattung der Wohnung ausgegangen.

312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-30.430.955,12	-33.941.000,00	-3.510.044,88
* Sonstige Transfererträge	-1.435.000,00	-1.795.716,17	-360.716,17
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.700.000,00	-3.972.445,50	-272.445,50
* Sonstige ordentliche Erträge		-164.262,31	-164.262,31
** Anteilige ordentliche Erträge	-35.565.955,12	-39.873.423,98	-4.307.468,86
* Personalaufwendungen	2.899.000,55	2.906.068,82	7.068,27
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		129.588,64	129.588,64
* Transferaufwendungen	31.903.955,12	35.795.246,49	3.891.291,37
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.802.955,67	38.830.903,95	4.027.948,28
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-762.999,45	-1.042.520,03	-279.520,58

Kurzbeschreibung:

Arbeitslosengeld II (ohne Kosten der Unterkunft)

Erläuterungen:

Die Regelleistungen für das Arbeitslosengeld II sind vom Bund und durch sonstige Transfererträge voll erstattungsfähig. Die gestiegene Anzahl Bedarfsgemeinschaften und die Erhöhung des Freibetrags (dies bedeutet, dass Leistungsberechtigte einen größeren Teil ihres Einkommens behalten können, bevor es auf den Regelbedarf angerechnet wird) im Juli 2023 führten zu erhöhten Aufwendungen und dadurch zu einer höheren Erstattung durch den Bund. In den Erträgen unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind ein Teil der Erstattungen des Bundes an den Verwaltungskosten in dieser Produktgruppe aufgeführt. In 2024 konnten offene Personalstellen besetzt so wie zusätzliches Personal auf Grund erhöhtem Auftragsaufkommen eingestellt werden, wodurch eine höhere Erstattung durch den Bund erfolgte.

312005-410 Eingliederungsleistungen/Optionslandkreise

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-2.072.800,00	-1.755.552,14	317.247,86
* Sonstige Transfererträge	-500,00	-1.252,70	-752,70
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.700.000,00	-3.909.846,48	-209.846,48
* Sonstige ordentliche Erträge		-2.897,52	-2.897,52
** Anteilige ordentliche Erträge	-5.773.300,00	-5.669.548,84	103.751,16
* Personalaufwendungen	3.045.277,46	2.973.299,65	-71.977,81
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.314,43	1.314,43
* Transferaufwendungen	2.074.000,00	1.788.331,92	-285.668,08
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.119.277,46	4.762.946,00	-356.331,46
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-654.022,54	-906.602,84	-252.580,30

Kurzbeschreibung:

Beinhaltet sind die Eingliederungsleistungen des Bundes.

Erläuterungen:

Obwohl die Zahl der Leistungsbezieher im Jahr 2024 weiter gestiegen ist, konnten leider nicht alle Eingliederungsleistungen verwendet werden. Dies liegt unter anderem an dem Zuwachs an Personen mit Fluchtmigrationshintergrund, die zunächst einen Sprach- und Integrationskurs des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF) besuchen. Die Sprach- und Integrationskurse sind durch das Bundessinnenministerium voll finanziert.

Die Kostenerstattung des Bundes an den Verwaltungskosten ist auch in dieser Produktgruppe enthalten.

312006-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-10.000,00	-9.076,85	923,15
** Anteilige ordentliche Erträge	-10.000,00	-9.076,85	923,15
* Personalaufwendungen	140.097,29	137.310,03	-2.787,26
* Abschreibungen		260,38	260,38
* Transferaufwendungen	657.500,00	729.790,82	72.290,82
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	797.597,29	867.361,23	69.763,94
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	787.597,29	858.284,38	70.687,09

Das Jobcenter bearbeitet für alle Rechtsgebiete (SGB II und XII; AsylbLG, KiZ; WoGG) die Anträge auf Bildungs- und Teilhabe-Leistungen. In den 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 2024 mit 5,3 % der abgerechneten KdU-Aufwendungen erstattet und im Folgejahr über das Land aufwandsgerecht „spitz“ abgerechnet.

Die gestiegene Zahl der Bedarfsgemeinschaften führt auch im Bereich der Leistungen für Bildung und Teilhabe zu höheren Ausgaben.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-3.000,00	-1.949,29	1.050,71
** Anteilige ordentliche Erträge	-3.000,00	-1.949,29	1.050,71
* Transferaufwendungen	244.750,00	353.777,24	109.027,24
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	244.750,00	353.777,24	109.027,24
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	241.750,00	351.827,95	110.077,95

Das Jobcenter bearbeitet für alle Rechtsgebiete (SGB II und XII; AsylbLG, KiZ; WoGG) die Anträge auf Bildungs- und Teilhabe-Leistungen. In der vorliegenden Produktgruppe 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 (siehe auch Erläuterung bei 312006-410)

Erläuterungen:

Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden vom Bund pauschal über die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Jahr 2024 mit 5,3 % 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 weiter gestiegen.

Sozialamt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-13.729.000,00	-23.299.809,15	-9.570.809,15
* Sonstige Transfererträge	-6.068.000,00	-8.428.465,03	-2.360.465,03
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-7.000,00	-3.480,00	3.520,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-7.969,94	-7.969,94
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.400.917,70	-15.812.539,56	9.588.378,14
* Sonstige ordentliche Erträge		-92.577,02	-92.577,02
** Anteilige ordentliche Erträge	-45.204.917,70	-47.644.840,70	-2.439.923,00
* Personalaufwendungen	8.121.130,87	8.395.508,91	274.378,04
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.787.000,00	3.070.222,46	1.283.222,46
* Abschreibungen	22.301,22	383.441,87	361.140,65
* Transferaufwendungen	94.917.694,00	96.790.697,65	1.873.003,65
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	377.500,00	370.924,91	-6.575,09
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	105.225.626,09	109.010.795,80	3.785.169,71
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	60.020.708,39	61.365.955,10	1.345.246,71

Das Sozialamt schließt in 2024 sein ordentliches Ergebnis mit einer Verschlechterung von rund 1,3 Mio. € ab. Unter Berücksichtigung der Abweichung bei der Flüchtlingsunterbringung, die dem Budget B_130 zugeordnet ist, ergibt sich gesamthaft eine Verschlechterung von rd. 1,0 Mio. €.

Die Transferaufwendungen mit rd. 96,8 Mio. € sind um rd. 1,9 Mio. € höher als veranschlagt, was zu einer Abweichung gegenüber der Planung 2024 von 1,9 % entspricht.

Auf der Ertragsseite konnten rund 2,4 Mio. € höhere Erträge als geplant erzielt werden. Dies ist im Wesentlichen durch die Erträge im Asylbereich für die Hilfen für Flüchtlinge (313001) begründet, die mit knapp 5,6 Mio. € sehr stark ins Gewicht fallen. Ohne diese Mehrerträge wäre eine deutliche Verschlechterung eingetreten.

Zwar gibt es innerhalb der einzelnen Profit-Center auch bei den Aufwendungen deutliche Abweichungen vom Planansatz zum Ergebnis, über alle Profit-Center hinweg gesehen haben sich diese Abweichungen aber weitgehend ausgeglichen. Wesentlich für die deutliche Abweichung beim Jahresergebnis sind teilweise auch die Ertragssituationen in den unterschiedlichen Bereichen.

Die größten nennenswerten Abweichungen ergeben sich bei der Betrachtung des anteiligen ordentlichen Ergebnisses gegenüber der Planung 2024 in den Bereichen

- Hilfen zur Gesundheit 311003-420 rd. 0,7 Mio. € Verschlechterung
- Hilfe zum Lebensunterhalt 311005-420 rd. 0,4 Mio. € Verbesserung
- Flüchtlingsbereich (Anteil Sozialamt B_420) rd. 1,5 Mio. € Verbesserung
- Eingliederungshilferecht 3210-420 rd. 3,4 Mio. € Verschlechterung

Die Details können in den Kommentierungen der einzelnen Produkte/Produktgruppen entnommen werden.

3110-420 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII (ohne 311002-420)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-12.940.000,00	-15.642.662,23	-2.702.662,23
* Sonstige Transfererträge	-2.083.000,00	-2.017.399,81	65.600,19
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.000,00	-27.764,51	-2.764,51
* Sonstige ordentliche Erträge		-85.253,67	-85.253,67
** Anteilige ordentliche Erträge	-15.048.000,00	-17.773.080,22	-2.725.080,22
* Personalaufwendungen	1.332.834,55	1.368.509,33	35.674,78
* Abschreibungen		71.918,03	71.918,03
* Transferaufwendungen	26.237.320,00	29.135.165,19	2.897.845,19
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00	1.392,76	-8.607,24
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.580.154,55	30.576.985,31	2.996.830,76
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	12.532.154,55	12.803.905,09	271.750,54

Kurzbeschreibung:

Hilfe zur Pflege, 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.

Die Eingliederungshilfe wurde zum 01.01.2020 aus der allgemeinen Sozialhilfe (nach dem SGB XII) herausgenommen und ins SGB IX übergeleitet. Die Leistungen der Eingliederungshilfe werden in der Produktgruppe 3210 aufgeführt.

311001-420 Hilfe zur Pflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-1.282.000,00	-1.224.678,69	57.321,31
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.000,00	-12.426,47	-2.426,47
* Sonstige ordentliche Erträge		-84.037,83	-84.037,83
** Anteilige ordentliche Erträge	-1.292.000,00	-1.321.142,99	-29.142,99
* Personalaufwendungen	301.563,16	312.090,94	10.527,78
* Transferaufwendungen	7.689.000,00	7.645.015,14	-43.984,86
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.990.563,16	7.957.106,08	-33.457,08
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.698.563,16	6.635.963,09	-62.600,07

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 waren ggfs. zu erbringen.

Im Ergebnis 2024 sind die Erträge i. H. v. rd. 1,3 Mio. € – vornehmlich aus Leistungen anderer Sozialleistungsträger – gegenüber der Haushaltsplanung angestiegen. Somit wurde der Planansatz bei den Erträgen um rd. 30.000 € übertroffen.

Die Aufwendungen entwickelten sich nahezu so wie geplant. Bei den Transferaufwendungen stehen dem Planansatz in Höhe von rd. 7,69 Mio. € tatsächliche Aufwendungen in Höhe von rd. 7,65 Mio. € gegenüber.

Insgesamt beträgt die Abweichung des Ergebnisses 2024 zum Planansatz rd. 60.000 €, was einer Abweichung < 1 % entspricht.

311002-420 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (alt)

Die Eingliederungshilfe für behinderte Menschen wird mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes durch eine Kontenplanänderung seit 01.01.2020 unter 3210-420 Eingliederungshilferecht nach dem SGB IX (neu), Teil 2 abgebildet.

311003-420 Hilfen zur Gesundheit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Transferaufwendungen	602.000,00	1.299.244,98	697.244,98
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	602.000,00	1.299.244,98	697.244,98
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	602.000,00	1.299.244,98	697.244,98

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 entsprechenden Schwankungen unterworfen. Erstmals wirkten sich in 2023 die vielen ukrainischen SGB XII-Fälle aus. Diese sind auch in 2024 hauptursächlich für den gewaltigen Anstieg der Aufwendungen. Während im Jahresergebnis 2022 noch etwas mehr als 270.000 € und im Jahresergebnis 2023 noch rd. 800.000 € aufgewendet werden mussten, beliefen sich die Aufwendungen in 2024 auf rd. 1,3 Mio. €. Eine Aufwandssteigerung in dieser Höhe war nicht absehbar, sodass sich der Zuschussbedarf gegenüber Planung

in 2024 um rd. 0,7 Mio. € erhöht.

311004-420 Hilfen für blinde Menschen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-10.000,00	-13.748,49	-3.748,49
** Anteilige ordentliche Erträge	-10.000,00	-13.748,49	-3.748,49
* Personalaufwendungen	13.226,45	13.719,74	493,29
* Abschreibungen		745,97	745,97
* Transferaufwendungen	655.000,00	637.250,85	-17.749,15
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	668.226,45	651.716,56	-16.509,89
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	658.226,45	637.968,07	-20.258,38

Kurzbeschreibung:

Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und ggf. in Verbindung mit Leistungen der Kriegsopferfürsorge; Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten; Landesblindenhilfe

Erläuterungen:

Die Anzahl der Empfänger von Blindenhilfe ist jährlich leicht schwankend, um den Wert von ca. 150 Fällen. Der Zuschussbedarf 2024 war rd. 20.000 € geringer als eingeplant.

311005-420 Hilfe zum Lebensunterhalt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-32.000,00	-31.822,91	177,09
* Sonstige Transfererträge	-177.000,00	-262.050,22	-85.050,22
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.000,00	-15.338,04	-338,04
** Anteilige ordentliche Erträge	-224.000,00	-309.211,17	-85.211,17
* Personalaufwendungen	178.139,27	179.196,14	1.056,87
* Abschreibungen		32.140,74	32.140,74
* Transferaufwendungen	2.730.000,00	2.338.356,30	-391.643,70
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.908.139,27	2.549.693,18	-358.446,09
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.684.139,27	2.240.482,01	-443.657,26

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:

Maßgeblich für die Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses von rd. 440.000 € gegenüber der Planung sind einerseits die deutlich höheren, nicht vorherzusehenden Erträge in Höhe von rund 85.000 €, andererseits sind die Fallzahlen um über 10 %, von durchschnittlich 183 Fällen im Jahr 2023 auf 154 Fälle in 2024 gesunken.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-5.000,00		5.000,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-5.000,00		5.000,00
* Personalaufwendungen	65.628,78	69.871,10	4.242,32
* Abschreibungen		330,72	330,72
* Transferaufwendungen	160.000,00	146.326,64	-13.673,36
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000,00		-10.000,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	235.628,78	216.528,46	-19.100,32
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	230.628,78	216.528,46	-14.100,32

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:

Diese Aufwendungen können regelhaft stark variieren. Gerade im Bereich der Bestattungskosten ist nicht vorhersehbar, wie viele Menschen solche Hilfen beantragen. Im Jahr 2024 war die Zahl der Antragsteller leicht unter dem Durchschnitt der letzten Jahre, sodass weniger Geld als veranschlagt aufgewandt werden musste.

311007-420 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-20.000,00	-737,00	19.263,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-20.000,00	-737,00	19.263,00
* Personalaufwendungen	1.767,87	1.761,53	-6,34
* Transferaufwendungen	901.320,00	953.665,82	52.345,82
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	903.087,87	955.427,35	52.339,48
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	883.087,87	954.690,35	71.602,48

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Hierunter fallen die Zuschüsse der freien Wohlfahrtspflege für den BWLV (Baden-Württembergischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation). Die Abweichung bei den Transferaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus höheren Sozialleistungsausgaben für Betroffene innerhalb von Einrichtungen. Diese Aufwendungen können sehr stark variieren und sind kaum zu kalkulieren, so dass es hier immer wieder auch größere Abweichungen geben kann.

311008-420 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-12.908.000,00	-15.610.839,32	-2.702.839,32
* Sonstige Transfererträge	-589.000,00	-516.185,41	72.814,59
* Sonstige ordentliche Erträge		-1.215,84	-1.215,84
** Anteilige ordentliche Erträge	-13.497.000,00	-16.128.240,57	-2.631.240,57
* Personalaufwendungen	772.509,02	791.869,88	19.360,86
* Abschreibungen		38.700,60	38.700,60
* Transferaufwendungen	13.500.000,00	16.115.305,46	2.615.305,46
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.392,76	1.392,76
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.272.509,02	16.947.268,70	2.674.759,68
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	775.509,02	819.028,13	43.519,11

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Die deutlich höheren Transferaufwendungen sind darauf zurückzuführen, dass sowohl die Regelleistungssätze sehr stark angestiegen sind, sich aber auch die Fallzahlen gesteigert haben.

Letztlich handelt es sich um Bundesleistungen, die dem Landkreis bis auf die Personalaufwendungen nahezu vollständig erstattet werden.

313002-420 Hilfen für Aussiedler

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-55.000,00	-191.666,11	-136.666,11
** Anteilige ordentliche Erträge	-55.000,00	-191.666,11	-136.666,11
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-55.000,00	-191.666,11	-136.666,11

Kurzbeschreibung:

Versorgung, Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern nach dem Bundesvertriebenengesetz

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

In den vergangenen Jahren erhielten Spätaussiedler regelhaft sofort Leistungen nach dem SGB II, sodass in den Jahren 2021 bis 2023 keine Erträge mehr in der Haushaltsplanung aufgenommen wurden. Für 2024 wurden wieder Erträge geplant, nachdem in 2023 erkennbar war, dass solche Einnahmen anfallen werden. Da nicht absehbar war, wie sich diese Kostenerstattungen entwickeln werden, wurde bewusst ein niedriger Planansatz vorgesehen.

3150-420 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-25.000,00	-1.207,17	23.792,83
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-148.800,00		148.800,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-173.800,00	-1.207,17	172.592,83
* Personalaufwendungen	41.570,52	41.231,46	-339,06
* Transferaufwendungen	184.000,00	125,66	-183.874,34
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	225.570,52	41.357,12	-184.213,40
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	51.770,52	40.149,95	-11.620,57

Kurzbeschreibung:

Fürsorgeleistungen nach § 25 ff. Bundesversorgungsgesetz

Erläuterungen:

Diese Leistungen werden seit der Einführung des SGB XIV zum 01.01.2024 direkt über das Land gebucht, so dass es künftig in diesem Produktbereich keine Transferleistungen mehr geben wird. Diese Umstellung war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 noch nicht bekannt.

3170-420 Betreuungsleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-6.000,00	-3.480,00	2.520,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-68.000,00	-237.683,09	-169.683,09
** Anteilige ordentliche Erträge	-74.000,00	-241.163,09	-167.163,09
* Personalaufwendungen	414.914,00	404.875,59	-10.038,41
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		15.408,12	15.408,12
* Transferaufwendungen	85.000,00	85.000,00	
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.000,00	2.130,43	-16.869,57
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	518.914,00	507.414,14	-11.499,86
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	444.914,00	266.251,05	-178.662,95

Kurzbeschreibung:

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Erläuterungen:

Während auf der Aufwandseite die Planung 2024 nahezu dem Ergebnis entspricht, sind auf der Ertragsseite deutliche Mehrerträge zu verzeichnen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass das Land nach langen Verhandlungen einer Mehraufwandserstattung infolge des Betreuungs-Organisationsgesetzes (BtOG) zugestimmt hat und die Erstattungen an die Landkreise ausbezahlt wurden. Dies war zum Zeitpunkt der Planung noch nicht abzu-sehen. Der Landkreis Waldshut erhielt in 2024 für das Jahr 2023 rd. 110.000 € und für 2024 rd. 127.000 €.

3180-420 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (ohne 318009)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-139.000,00	-129.782,43	9.217,57
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-275.000,00	-663.519,63	-388.519,63
** Anteilige ordentliche Erträge	-414.000,00	-793.302,06	-379.302,06
* Personalaufwendungen	1.064.486,61	1.126.280,20	61.793,59
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		37.616,39	37.616,39
* Abschreibungen	357,00	357,00	
* Transferaufwendungen	328.374,00	283.312,48	-45.061,52
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.500,00	22.698,34	-47.801,66
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.463.717,61	1.470.264,41	6.546,80
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.049.717,61	676.962,35	-372.755,26

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:

Wie beim vorhergehenden Produkt erstattete das Land in 2024 erstmals einen Mehrbedarf aufgrund des ab 01.01.2024 erneuerten Wohngeld(Plus)-Gesetzes. Diese Mehraufwandserstattung war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht absehbar.

3210-420 Eingliederungshilferecht nach dem SGB IX (inkl. Alt-Fälle 311002-420)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-500.000,00	-1.056.938,00	-556.938,00
* Sonstige Transfererträge	-3.850.000,00	-5.977.145,45	-2.127.145,45
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.700.000,00	-1.701.314,00	6.998.686,00
* Sonstige ordentliche Erträge		-2.459,98	-2.459,98
** Anteilige ordentliche Erträge	-13.050.000,00	-8.737.857,43	4.312.142,57
* Personalaufwendungen	1.570.999,33	1.601.169,72	30.170,39
* Abschreibungen		249.672	249.672
* Transferaufwendungen	59.677.000,00	58.474.420,01	-1.202.579,99
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	61.247.999,33	60.325.261,29	-922.738,04
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	48.197.999,33	51.587.403,86	3.389.404,53

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Seit dem Jahr 2020 wurde die Eingliederungshilfe aus dem Sozialhilferecht nach dem SGB XII herausgenommen und im SGB IX neu verankert. Mit dieser Umstellung wurden alle Produkte und Produktgruppen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) neu definiert und neu gegliedert.

Auf der Aufwandseite wurden die geplanten Aufwendungen in Höhe von rd. 59,7 Mio. € nicht ganz erreicht. Dies ist darauf zurückzuführen, dass längst nicht alle nach dem neuen Landesrahmenvertrag abzuschließenden, neuen Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen auch tatsächlich abgeschlossen werden konnten.

Hinzu kommt, dass in 2024 noch nicht alle bereits geschlossenen Vereinbarungen auch leistungsrechtlich umgesetzt werden konnten und dadurch erst in 2025 zu Auszahlungen führen. Da diese aber ergebnisrelevant dem Rechnungsjahr 2024 zuzuordnen sind, wurden Ende 2024 Rückstellungen gebildet, die folglich in den Transferaufwendungen des Jahres 2024 enthalten sind. Mit knapp 58,5 Mio. € Transferaufwendungen lag das Jahresergebnis nicht weit vom Planansatz entfernt. Das bessere Ergebnis von 1,2 Mio. € entspricht einer prozentualen Abweichung von lediglich 2,05 % und liegt insbesondere in den noch nicht abgeschlossenen Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen begründet.

Bei den Erträgen wurde, entsprechend der Empfehlungen des Landkreistages Baden-Württemberg, mit gut 13,0 Mio. € sehr optimistisch und positiv geplant. Tatsächlich konnten lediglich gut 8,7 Mio. € eingenommen werden. Diese Entwicklung zeichnete sich im Laufe des Jahres 2024 ab, das Land war bis dato nicht bereit, an den dort geplanten BTHG-bedingten Erstattungen an die Landkreise nachhaltig etwas zu verändern. So wurden zwar die landessweiten Erstattungsleistungen von 71,0 Mio. € auf 96,0 Mio. € erhöht, allerdings zeigte diese Erhöhung nicht den gewünschten Effekt. Für den Landkreis Waldshut blieben so nur ca. 1,17 Mio. € übrig (bei geplanten 8,7 Mio. €). Letztlich wurden gesamthaft rd. 4,3 Mio. € weniger eingenommen als geplant.

Das Rechnungsergebnis 2024 i. H. v. rd. 51,6 Mio. € führt gegenüber dem veranschlagten Ansatz 2024 beim ordentlichen Ergebnis zu einer Verschlechterung von rd. 3,4 Mio. €.

3710-420 Schwerbehindertenrecht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Personalaufwendungen	296.034,46	296.888,50	854,04
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.000,00	182.558,83	2.558,83
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	476.034,46	479.447,33	3.412,87
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	476.034,46	479.447,33	3.412,87

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:

Das Jahresergebnis entspricht nahezu dem Planansatz.

Darstellung des Flüchtlingsbereiches

Der Flüchtlingsbereich setzt sich aus den Teilbereichen der

- Hilfen für Flüchtlinge (313001-420)
- Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge (314006-130 und 314006-420)
- Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen (318009) sowie der Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung (318010-420) zusammen.

Gesamthaft betrachtet schließt der Flüchtlingsbereich in 2024 mit einer Verbesserung von rd. 1,8 Mio. € ab.

Die Verbesserung ist im Wesentlichen der Produktgruppe 313001-420, also den Hilfen für die Flüchtlinge zuzuordnen. Dort wurde eine Verbesserung von knapp 5,2 Mio. € erzielt, während im Produkt 314006 eine Verschlechterung von rd. 3,8 Mio. € erreicht wurde.

Die erzielten Erträge stellen die in 2024 erhaltenen und abgegrenzten Abschlagszahlungen (tatsächlichen Zahlfluss) dar. In der Planung musste davon ausgegangen werden, dass die Kosten für die vorläufige Unterbringung im Planungsjahr auch tatsächlich zufließen werden.

313001-420, 314006-130, 314006-420, 318009 und 318010-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-150.000,00	-6.470.426,49	-6.320.426,49
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-250,00	-250,00	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-7.969,94	-7.969,94
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.000,00		1.000,00
* Sonstige Transfererträge	-110.000,00	-432.712,60	-322.712,60
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.129.117,70	-12.900.913,16	3.228.204,54
* Sonstige ordentliche Erträge	0,00	12.936,97	12.936,97
** Anteilige ordentliche Erträge	-16.390.367,70	-19.799.335,22	-3.408.967,52
* Personalaufwendungen	2.600.245,08	2.766.212,46	165.967,38
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	7.050.112,00	8.017.184,67	967.072,67
* Abschreibungen	159.317,00	193.755,57	34.438,57
* Transferaufwendungen	8.406.000,00	8.812.674,31	406.674,31
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.000,00	79.596,14	25.596,14
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.269.674,08	19.869.423,15	1.599.749,07
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.879.306,38	70.087,93	-1.809.218,45

Das ordentliche Gesamtergebnis setzt sich aus den folgenden Teilbereichen zusammen:

313001-420 Hilfen für Flüchtlinge

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-6.187.033,09	-6.187.033,09
* Sonstige Transfererträge	-110.000,00	-432.712,60	-322.712,60
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.286.000,00	-7.362.989,71	923.010,29
** Anteilige ordentliche Erträge	-8.396.000,00	-13.982.735,40	-5.586.735,40
* Personalaufwendungen	520.373,91	582.796,30	62.422,39
* Abschreibungen		17.528,12	17.528,12
* Transferaufwendungen	8.376.000,00	8.656.298,31	280.298,31
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		39.497,70	39.497,70
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.896.373,91	9.296.120,43	399.746,52
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	500.373,91	-4.686.614,97	-5.186.988,88

Erläuterungen:

Im Jahr 2024 wurden dem Landkreis Waldshut insgesamt 332 Flüchtlinge zugewiesen, durchschnittlich etwa 28 Flüchtlinge monatlich. Damit sind die Zuweisungen gegenüber der Jahre 2023 (622) und 2022 (475) deutlich zurückgegangen. Über das gesamte Jahr 2024 betrachtet befanden sich durchschnittlich 822 Menschen in den Gemeinschaftsunterkünften, im Januar 872 und im Dezember 757 (Vorjahr = 707 Personen).

Ertragsseitig konnten in dieser Produktgruppe rd. 5,6 Mio. € (Plan: 8,4 Mio. €, Ergebnis: 14,0 Mio. €) höhere Erträge erzielt werden als geplant. Wie oben bereits beschrieben, stellen die Erträge die in 2024 erhaltenen und abgegrenzten Abschlagszahlungen (tatsächlichen Zahlfluss) dar. Dies bedeutet, dass in diesen Kostenerstattungen und Zuweisungen auch Erträge, die eigentlich den Vorjahren zuzuordnen sind, enthalten sind.

Die Transferaufwendungen sind dabei mit rd. 8,66 Mio. € nur geringfügig höher als ursprünglich mit rd. 8,38 Mio. € veranschlagt.

In Summe ergibt sich bei den Hilfen für Flüchtlinge (313001-420) gegenüber dem Plan eine Verbesserung von rd. 5,2 Mio. €.

314006-130 und 314006-420 Soziale Einrichtungen

314006-130 und 314006-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-150.000,00	-283.393,40	-133.393,40
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-250,00	-250,00	
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-1.000,00		1.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-7.969,94	-7.969,94
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.433.668,33	-4.558.222,73	2.875.445,60
* Sonstige ordentliche Erträge		12.936,97	12.936,97
** Anteilige ordentliche Erträge	-7.584.918,33	-4.836.899,10	2.748.019,23
* Personalaufwendungen	1.030.954,54	1.143.553,41	112.598,87
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	7.050.112,00	8.007.581,59	957.469,59
* Abschreibungen	159.317,00	176.227,45	16.910,45
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.000,00	40.085,44	-13.914,56
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.294.383,54	9.367.447,89	1.073.064,35
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	709.465,21	4.530.548,79	3.821.083,58

Kurzbeschreibung:

Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerber, Bürgerkriegsflüchtlinge und Aus-siedler

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

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...) in einem eigenen Profit-Center ausgewiesen (314006-130), welches hier komprimiert mit dem Profit-Center 314006-420 dargestellt wird.

Mit Stand 31.12.2024 waren insgesamt 757 Flüchtlinge in den zwölf Gemeinschaftsunterkünften Albrück, Bonndorf, Jestetten, Lottstetten, Rickenbach, St. Blasien, Todtmoos (2 Unterkünfte), Ühlingen-Birkendorf, Waldshut-Tiengen (2 Unterkünfte) und Wehr untergebracht.

Unterkunft	Kapazität	davon belegt
GU Albrück	156	80
GU Bonndorf	27	23
GU Jestetten	62	55
GU Lottstetten	39	33
GU Rickenbach	32	27
GU St. Blasien	60	55
GU Todtmoos – Löwen	60	33
GU Todtmoos – 5-Jahresz.	60	40
GU Ühlingen-Birkendorf	51	41
GU Tiengen – Badstraße	40	38
GU Tiengen – Container	342	240
GU Wehr	96	92
Gesamt	1.025	757

Mit Stand 31.12.2024 waren insgesamt 268 Plätze nicht belegt. Zum Vorjahr wurde in 2024 insgesamt eine zusätzliche Gemeinschaftsunterkunft (Albbruck) aufgebaut, was sich auf der Aufwandsseite erhöhend ausgewirkt hat.

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 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-409.449,37	-979.700,72	-570.251,35
** Anteilige ordentliche Erträge	-409.449,37	-979.700,72	-570.251,35
* Personalaufwendungen	1.048.916,63	1.039.862,75	-9.053,88
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	0,00	9.603,08	9.603,08
* Transferaufwendungen	30.000,00	156.376,00	126.376,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	13,00	13,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.078.916,63	1.205.854,83	126.938,20
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	669.467,26	226.154,11	-443.313,15

Kurzbeschreibung:

Flüchtlingssozialarbeit nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz im Rahmen der vorläufigen Unterbringung, Koordinierungs- und Anlaufstelle, Organisation und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements, Betreuung und Integration von Flüchtlingen, Beratungs- und Ombudsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen, Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen, Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration sowie Rückkehrberatung

Erläuterungen:

Die deutlich, um rd. 570.000 € höheren Erträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen hängen im Wesentlichen mit den Erstattungen aus der nachlaufenden Spitzabrechnung zusammen, wo zu den Erstattungen für das Jahr 2024 auch Erstattungen für die Vorjahre geflossen sind.

So entstand – wie oben beschrieben – auf der Ertragsseite eine recht hohe Differenz zwischen Planansatz und Ergebnis.

Entsprechend stiegen auf der Aufwandseite auch die Transferaufwendungen um rd. 126.000 €, so dass sich in diesem Produkt gegenüber den veranschlagten Ansätzen eine Verbesserung von rd. 440.000 € ergibt.

Jugendamt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-1.296.900,00	-1.253.099,73	43.800,27
* Sonstige Transfererträge	-1.646.000,00	-3.623.823,76	-1.977.823,76
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-223.000,00	-210.404,10	12.595,90
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.827.000,00	-5.870.150,57	-2.043.150,57
* Sonstige ordentliche Erträge		-4.953,29	-4.953,29
** Anteilige ordentliche Erträge	-6.992.900,00	-10.962.431,45	-3.969.531,45
* Personalaufwendungen	6.621.486,96	6.509.432,19	-112.054,77
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	173.600,00	212.788,54	39.188,54
* Abschreibungen	12.637,75	149.894,71	137.256,96
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		44.000,00	44.000,00
* Transferaufwendungen	26.655.805,00	29.006.359,95	2.350.554,95
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	629.200,00	417.692,66	-211.507,34
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.092.729,71	36.340.168,05	2.247.438,34
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	27.099.829,71	25.377.736,60	-1.722.093,11

Das ordentliche Ergebnis im Jugendamt schließt insgesamt um rd. 1,7 Mio. € besser ab als geplant. Der geringere Zuschussbedarf resultiert insbesondere aus deutlich höheren Erträgen u. a. aus Kostenerstattungen bei den unbegleiteten minderjährigen Ausländern (UMA) denen jedoch aber auch höhere Transferaufwendungen bei den Hilfen für junge Menschen (Hilfen zur Erziehung [inkl. UMA] und der Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII) gegenüberstehen.

362001-430 Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-1.000,00		1.000,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-1.000,00		1.000,00
* Personalaufwendungen	60.201,22	59.757,31	-443,91
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.000,00		-1.000,00
* Transferaufwendungen	226.650,00	197.192,78	-29.457,22
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		103,00	103,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	287.851,22	257.053,09	-30.798,13
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	286.851,22	257.053,09	-29.798,13

Kurzbeschreibung:

Kinder- und Jugendschutz, Kinder- und Jugendarbeit

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

In dieser Produktgruppe sind die Angebote zur Förderung der Entwicklung junger Menschen, die von Verbänden, den freien Trägern und dem Jugendamt nach §§ 11, 12 SGB VIII zur Verfügung gestellt werden, abgebildet. Die Transferaufwendungen 2024 fallen um rd. 30.000 € geringer aus. Ursächlich hierfür sind die geringeren Personalkostenzuschüsse für die offene Jugendarbeit und Aufwendungen für die verbandliche Jugendarbeit.

362002-430 Jugendsozialarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-17.900,00	-17.900,00	
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.000,00	-2.000,00	14.000,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-33.900,00	-19.900,00	14.000,00
* Personalaufwendungen	141.036,27	133.899,31	-7.136,96
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.000,00		-5.000,00
* Transferaufwendungen	937.155,00	747.901,52	-189.253,48
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		67,81	67,81
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.083.191,27	881.868,64	-201.322,63
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.049.291,27	861.968,64	-187.322,63

Kurzbeschreibung:

Förderung von jungen Menschen zum Ausgleich oder Überwindung individueller Beeinträchtigungen, Jugendberufshilfe, Schulsozialarbeit, Suchtprävention

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

In dieser Produktgruppe werden neben den Zuschüssen für die Schulsozialarbeit auch die Angebote von Navi-Klasse und Respekt sowie Leistungen der Suchtprävention und Suchthilfekoordination abgebildet. Die um

189.000 € geringer ausgefallenen Transferaufwendungen ergeben sich fast ausschließlich durch niedrigere Personalkostenzuschüsse wegen nicht besetzter Stellen in der Schulsozialarbeit im Jahr 2024.

363002-430 Förderung der Erziehung in der Familie

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-40.000,00	-15.904,26	24.095,74
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-51.000,00	-30.423,47	20.576,53
* Sonstige ordentliche Erträge		-103,00	-103,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-91.000,00	-46.430,73	44.569,27
* Personalaufwendungen	255.548,96	220.515,63	-35.033,33
* Transferaufwendungen	461.000,00	692.634,87	231.634,87
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		1,69	1,69
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	716.548,96	913.152,19	196.603,23
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	625.548,96	866.721,46	241.172,50

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Bei den Transferaufwendungen sind die Hilfen in Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII) im Jahr 2024 rd. 220.000 € und bei den Hilfen in Notsituationen (§ 20 SGB VIII) rd. 67.000 € höher ausgefallen als geplant. Dem stehen geringere als veranschlagten Transferaufwendungen aus den Bereichen Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16 SGB VIII) und Partnerschaft/Scheidung (§§ 17 und 18 SGB VIII) gegenüber, sodass insgesamt die veranschlagten Transferaufwendungen von 461.000 € im Ergebnis um rd. 232.000 € überschritten wurden.

363003-430 Individuelle Hilfe für junge Menschen einschließlich Krisenintervention

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR	Ergebnis 2024 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-270.000,00	-195.661,00	74.339,00
* Sonstige Transfererträge	-1.100.000,00	-2.345.824,41	-1.245.824,41
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.300.000,00	-3.087.389,00	-1.787.389,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-2.670.000,00	-5.628.874,41	-2.958.874,41
* Personalaufwendungen	2.238.279,83	2.299.686,44	61.406,61
* Abschreibungen		8.758,70	8.758,70
* Transferaufwendungen	18.420.000,00	20.185.223,09	1.765.223,09
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	430.000,00	233.553,55	-196.446,45
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.088.279,83	22.727.221,78	1.638.941,95
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	18.418.279,83	17.098.347,37	-1.319.932,46

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:

Bei den sonstigen Transfererträgen fallen die nach dem Bruttoprinzip verbuchten Forderungen höher aus als geplant, gleichzeitig sind die Erträge aus Kostenerstattungen in Folge von mehr Kostenerstattungsfällen (auch unbegleitete minderjährige Ausländer - UMA) erheblich höher. Insgesamt waren die ordentlichen Erträge damit um rd. 3,0 Mio. € höher als geplant.

Die auf der anderen Seite um rd. 1,8 Mio. € höheren Transferaufwendungen sind vor allem auf höhere Fallzahlen und Kosten im Bereich der Hilfen nach § 35 a SGB VIII (Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche) sowie auf die Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern (UMA) zurückzuführen.

Gegenüber dem veranschlagten Zuschussbedarf von rd. 18,4 Mio. € fällt das anteilige ordentliche Ergebnis mit rd. 17,1 Mio. € um rd. 1,3 Mio. € geringer aus.

365002-430 Kindertagespflege § 23 SGB VIII

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-650.000,00	-691.318,00	-41.318,00
* Sonstige Transfererträge		-712,12	-712,12
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-223.000,00	-210.404,10	12.595,90
* Sonstige ordentliche Erträge		-2.364,01	-2.364,01
** Anteilige ordentliche Erträge	-873.000,00	-904.798,23	-31.798,23
* Personalaufwendungen	357.519,76	363.100,78	5.581,02
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.000,00	8.229,17	229,17
* Transferaufwendungen	880.000,00	851.734,59	-28.265,41
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.000,00	82.822,05	7.822,05
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.320.519,76	1.305.886,59	-14.633,17
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	447.519,76	401.088,36	-46.431,40

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 Erstattungen aus den Landeszuweisungen für die Strukturförderung Kindertagespflege fielen 2024 etwas höher aus als geplant. Zusammen mit insgesamt geringeren Aufwendungen für Zahlungen an die Tagespflegepersonen führt dies zu einem ordentlichen Ergebnis von rd. 401.000 € und folglich zu einem um rd. 46.000 € geringeren Zuschussbedarf.

365003-430 Finanzielle Förderung in Tageseinrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-291.000,00	-281.156,95	9.843,05
* Sonstige Transfererträge	-15.000,00	-21.364,69	-6.364,69
** Anteilige ordentliche Erträge	-306.000,00	-302.521,64	3.478,36
* Personalaufwendungen	117.231,80	118.375,55	1.143,75
* Abschreibungen		1.098,52	1.098,52
* Transferaufwendungen	1.150.000,00	1.219.230,52	69.230,52
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.267.231,80	1.338.704,59	71.472,79
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	961.231,80	1.036.182,95	74.951,15

Kurzbeschreibung:

Übernahme der Teilnahmebeträge in Tageseinrichtungen nach § 90 SGB VIII

Erläuterungen:

Die Zuweisungen des Landes aus Kompensationsmitteln des Gute-Kita-Gesetzes fallen leicht geringer aus. Die Höhe der zu erwartenden Zuweisungen steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung jeweils noch nicht fest. Steigende Kindergartenbeiträge und mehr Anträge auf Übernahme führen zu den rd. 70.000 € höheren Transferaufwendungen.

3680-430 Kooperations- und Vernetzung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
	BFR	BFR	- = besser + = schlechter
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-68.000,00	-67.063,78	936,22
** Anteilige ordentliche Erträge	-68.000,00	-67.063,78	936,22
* Personalaufwendungen	115.032,76	107.933,87	-7.098,89
* Abschreibungen	11.460,00	11.460,00	
* Transferaufwendungen	93.000,00	59.195,86	-33.804,14
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		527,77	527,77
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	219.492,76	179.117,50	-40.375,26
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	151.492,76	112.053,72	-39.439,04

Kurzbeschreibung:

Frühe Hilfen, Öffentlichkeitsarbeit, Kooperation mit anderen Trägern, Jugendhilfeplanung

Erläuterungen:

Bei den Zuweisungen handelt es sich um Mittel der Bundesstiftung Frühe Hilfen und u. a. geringere Transferaufwendungen tragen zu einem besseren ordentlichen Ergebnis von rd. 39.000 € bei.

3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Abweichung
	BFR	BFR	- = besser + = schlechter
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-490.000,00	-1.240.018,28	-750.018,28
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.460.000,00	-2.750.338,10	-290.338,10
** Anteilige ordentliche Erträge	-2.950.000,00	-3.990.356,38	-1.040.356,38
* Personalaufwendungen	577.998,02	581.696,02	3.698,00
* Abschreibungen		121.660,36	121.660,36
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		44.000,00	44.000,00
* Transferaufwendungen	4.200.000,00	4.774.121,00	574.121,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000,00	22.758,00	2.758,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.797.998,02	5.544.235,38	746.237,36
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.847.998,02	1.553.879,00	-294.119,02

Kurzbeschreibung:

Bearbeitung von Anträgen gemäß Unterhaltsvorschussgesetz sowie Heranziehung der Unterhaltspflichtigen

Erläuterungen:

Im Unterhaltsvorschuss sind weiterhin steigende Fallzahlen zu verzeichnen, was sich in den gegenüber der Planung um 574.000 € höheren Transferaufwendungen widerspiegelt.

Auf der anderen Seite sind höhere Erträge aus Kostenerstattungen zu verzeichnen, da das Land 70 % der Aufwendungen erstattet. Von den Einnahmen sind 60 % an das Land abzuführen.

In der Ergebnisrechnung werden alle Forderungen nach dem Bruttoprinzip verbucht und anschließend pauschal über Abschreibungen wieder bereinigt. Dadurch ergeben sich im Vergleich zur Planung naturgemäß noch andere Aufwandsbereiche (z. B. Abschreibungen) oder insgesamt auch höhere Beträge als in der Haushaltsplanung vorgesehen.

Insgesamt wird dadurch gegenüber der Planung ein um rd. 294.000 € geringerer Zuschussbedarf ausgewiesen.

Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft

Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle

1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung und Veterinärwesen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-281.000,00	-291.081,36	-10.081,36
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-1.605,00	-1.744,34	-139,34
** Anteilige ordentliche Erträge	-282.605,00	-292.825,70	-10.220,70
* Personalaufwendungen	1.258.979,92	1.264.232,04	5.252,12
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	157.100,00	173.149,98	16.049,98
* Abschreibungen	1.516,00	1.956,69	440,69
* Transferaufwendungen	150.000,00	148.887,44	-1.112,56
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.600,00	113.776,65	12.176,65
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.669.195,92	1.702.002,80	32.806,88
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.386.590,92	1.409.177,10	22.586,18

Kurzbeschreibung:

Betriebskontrollen/Lebensmittelüberwachung, Probenahme, Überwachung der Fleischhygiene, Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung, Tierarzneimittelüberwachung, allgemeiner Tierschutz, Ernährungs- und Verbraucherinformation

Erläuterungen:

Die Aufgabenerfüllung im Bereich Tierschutz, die weiterhin von dessen zunehmende Bedeutung und von steigenden Fallzahlen geprägt ist, macht eine planmäßige Kosteneinhaltung schwieriger. Sehr schnell kann selbst ein einzelner Tierschutzfall bei notwendiger anderweitiger Unterbringung von Tieren deutliche Mehrkosten verursachen, die bei der Haushaltsplanung nur schwer vorhergesagt werden können. Die anschließende Kosten- und Gebührenerhebung beim verursachenden Tierhalter verzögert sich dagegen immer wieder durch angestrebte Widerspruchs- und Klageverfahren, so dass oft nicht im gleichen Haushaltsjahr die abschließende Abrechnung erfolgen kann. In 2024 hatten wir hier Mehrausgaben für die vorübergehenden Tierunterbringungen von 35.000 €, die wir durch Einsparungen bei den Ausgaben für Verbrauchsmaterialien und Mehrerträgen bei der Gebühren- und Kostenerhebung teilweise kompensieren konnten. Da die zugrundeliegenden Verwaltungsverfahren auch in 2025 hineinreichen, kann eine abschließende Gebühren- und Kostenerhebung beim verursachenden Tierhalter erst dann erfolgen.

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an den Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd-Baden-Württemberg (ZTN Süd). Diese konnte in 2024 ihre veranschlagten Ansätze einhalten und sich am Markt mit ihrem Produktbereich behaupten. In der Folge haben auch wir bei den Umlagezahlungen i. H. v. rd. 149.000 € nahezu eine Planerfüllung.

Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft schließt insgesamt betrachtet mit einem besseren Ergebnis von rd. 5,9 Mio. € ab.

6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Das ordentliche Ergebnis in dieser Produktgruppe hat sich gegenüber dem Haushaltsplan um rd. 6,3 Mio. € verbessert.

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2024 BFR EUR 1	Ergebnis 2024 BFR EUR 2	Abweichung - = besser + = schlechter EUR 3
30330000 Jagdsteuer	-75.000,00	-81.440,57	-6.440,57
* Steuern und ähnliche Abgaben	-75.000,00	-81.440,57	-6.440,57
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-41.248.807,00	-40.877.458,20	371.348,80
31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	-2.797.992,00	-2.801.428,50	-3.436,50
31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG u. VRG)	-12.904.320,00	-13.348.176,00	-443.856,00
31310010 Buß- und Verwargelder	-520.000,00	-607.778,67	-87.778,67
31310011 Eigene Geschwindigkeitsmessungen	-200.000,00	-226.478,87	-26.478,87
31310012 Fahrpersonalrecht	-60.000,00	-58.070,64	1.929,36
31411000 Erst.Land Geflüchtete Rechtskreiswec	-4.000.000,00	-3.938.994,94	61.005,06
31510000 Grunderwerbsteuer	-7.300.000,00	-13.399.302,37	-6.099.302,37
31820000 Kreisumlage	-91.263.243,00	-91.293.693,51	-30.450,51
31829000 Status-Quo-Ausgleich (§22 FAG)	-3.320.227,00	-3.349.225,00	-28.998,00
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-163.614.589,00	-169.900.606,70	-6.286.017,70
35610003 Zwangsgelder	-30.000,00	-45.100,00	-15.100,00
35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ä		-412,12	-412,12
* Sonstige ordentliche Erträge	-30.000,00	-45.512,12	-15.512,12
** Anteilige ordentliche Erträge	-163.719.589,00	-170.027.559,39	-6.307.970,39
47220100 Ausb. Kleinbetrag		0,12	0,12
* Abschreibungen		0,12	0,12
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	11.022.703,00	11.024.900,80	2.197,80
43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soz	851.972,00	863.550,71	11.578,71
43720001 Regionalverbandsumlage	264.463,00	264.462,00	-1,00
* Transferaufwendungen	12.139.138,00	12.152.913,51	13.775,51
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.139.138,00	12.152.913,63	13.775,63
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-151.580.451,00	-157.874.645,76	-6.294.194,76

Steuern und ähnliche Abgaben:

Das **Jagdsteueraufkommen** betrug 81.440,57 € und liegt somit rd. 6 T€ über dem Planansatz.

Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

Gemäß dem um die Erkenntnisse der Herbststeuerschätzung 2023 fortgeschriebenen Haushaltserlass für das Jahr 2024 wurde zur Berechnung der **Schlüsselzuweisungen** nach § 8 FAG für den Haushaltsplan 2024 ein Kopfbetrag von 878 € zugrunde gelegt.

Nach der Mai-Steuerschätzung 2024 erfolgte eine Anpassung des Kopfbetrages auf 873 € welcher nach der Herbststeuerschätzung 2024 auf 871 € gesenkt wurde. Die Senkung des Kopfbetrages führte neben den weiteren Anpassungen bei der Steuerkraftsumme sowie den aktuellen Einwohnerzahlen gegenüber dem Planansatz 2024 zu Mindererträgen bei den Schlüsselzuweisungen aus dem FAG 2024 im Jahr 2024 von rd. 0,3 Mio. €.

Weitere Mindererträge von rd. 0,1 Mio. € resultieren aus den Abschlusszahlungen der Schlüsselzuweisungen des Jahres 2023 in 2024, sodass die Schlüsselzuweisungen insgesamt im Vergleich zur Planung Mindererträge von rd. 0,4 Mio. € ausweisen.

Die Leistungen nach **§ 11 Abs. 1 FAG (Untere Verwaltungsbehörde)** führten mit rd. 2,8 Mio. € nahezu zu einer Erfüllung des Planansatzes.

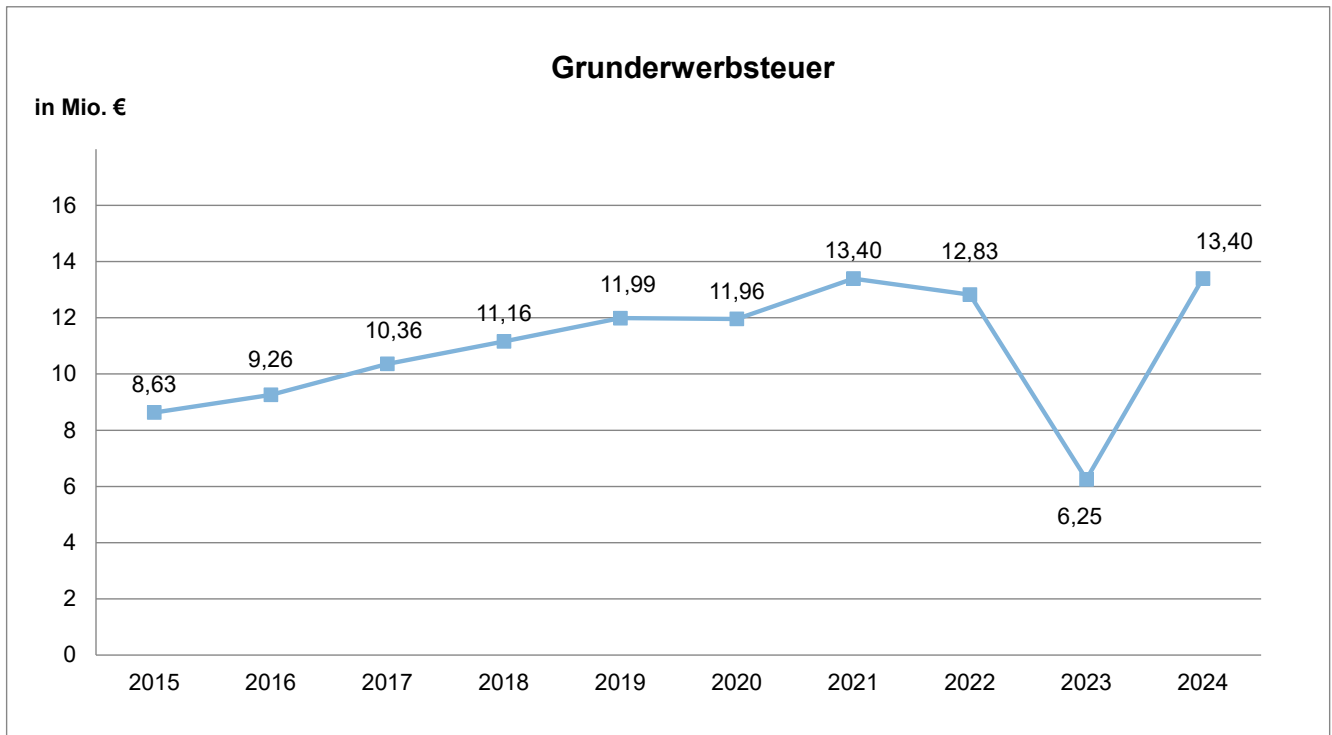
Die Zuweisungen für den Ausgleich nach dem Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz (§ 11 Abs. 4 FAG) und den nach dem Verwaltungsstruktur-Reformgesetz übertragenen Aufgaben (§ 11 Abs. 5 FAG) wurden durch die Änderungen im Finanzausgleichsgesetz Baden-Württemberg in 2018 in **§ 11 Abs. 4 FAG** zusammengefasst und dementsprechend für 2024 gemeinsam bewirtschaftet. Das Rechnungsergebnis 2024 i. H. v. rd. 13,3 Mio. € führt insbesondere durch eine Anpassung der Verteilungsmasse und des Verteilungsschlüssels zu Mehrerträgen von rd. 440 T€.

Die Erträge aus **Buß- und Verwarngeldern, Geschwindigkeitsmessungen** und dem **Fahrpersonalrecht** wurden i. H. v. 780 T€ eingeplant. Im Ergebnis wurden rd. 892 T€ erreicht. Damit liegt eine Ertragsverbesserung von rd. 112 T€ vor, die hauptsächlich aus den Verbesserungen bei den Buß- und Verwarngeldern (88 T€) und den Geschwindigkeitsmessungen (26 T€) resultiert.

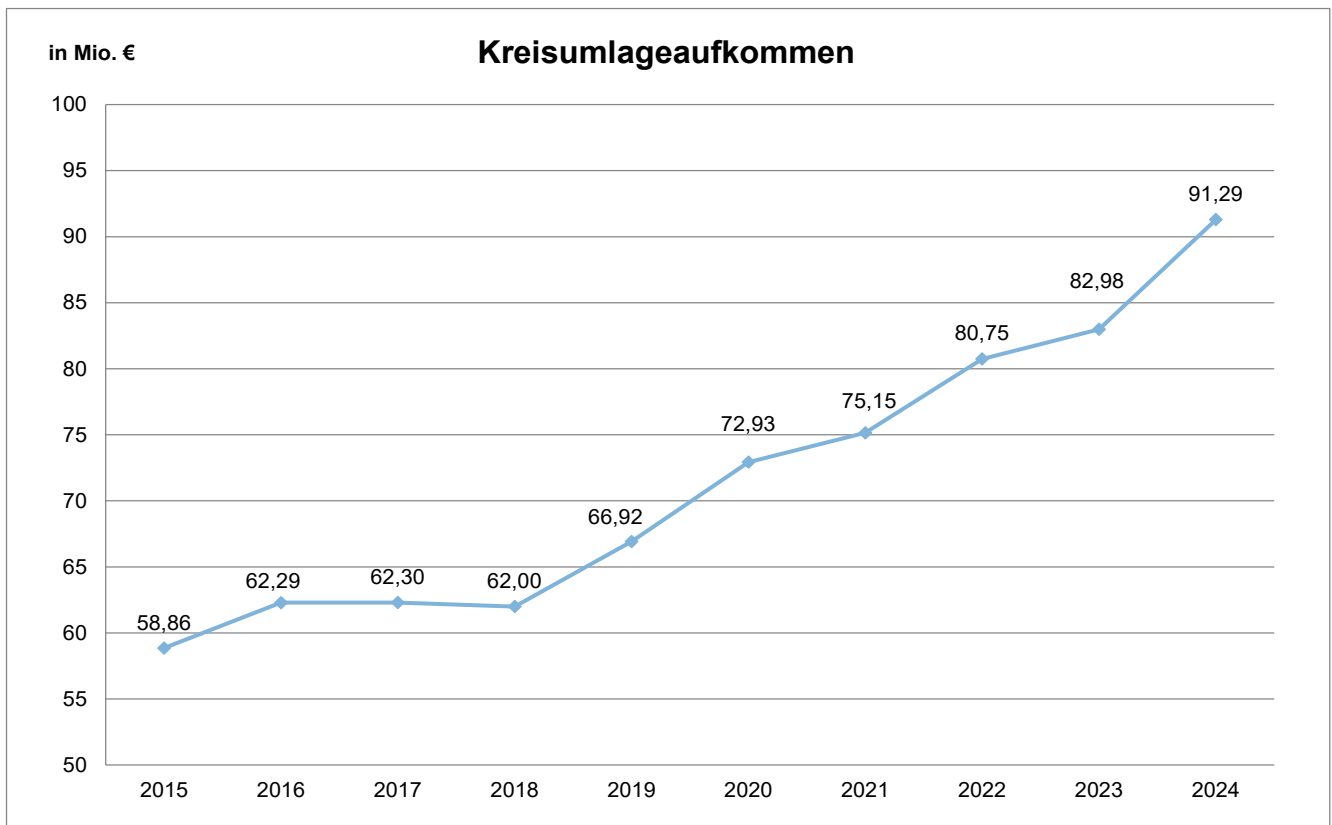
Aus dem Sofortprogramm 2024 des Bundes erhielt der Landkreis für Geflüchtete im Rechnungsjahr 2024 rd. 1,8 Mio. €. Aus der Landeserstattung für den **Rechtskreiswechsel Geflüchteter aus der Ukraine** konnten im Jahr 2024 weitere anteilige Erträge zugerechnet werden, die noch aus einer Abgrenzungsbuchung des Jahres 2023 stammen. Dies führt in 2024 zu Erträgen von rd. 3,94 Mio. € und entspricht nahezu den veranschlagten Erträgen von 4 Mio. €. Weitere Erträge von 3,4 Mio. € wurden durch eine Abgrenzungsbuchung dem Jahr 2025 zugeordnet, da in diesem Bereich in 2025 weitere Aufwendungen anfallen werden.

Auf Basis der Ertragsentwicklung im Verlauf des Rechnungsjahres 2023, die zuletzt zu einem starken Einbruch bei den **Grunderwerbsteuererträgen** im Rechnungsergebnis 2023 i. H. v. rd. 6,3 Mio. € führte, wurden bei der Haushaltsplanung 2024 optimistische Grunderwerbsteuererträge i. H. v. 7,3 Mio. € veranschlagt. Tatsächlich konnten in 2024 Grunderwerbsteuererträge von rd. 13,4 Mio. € erzielt werden. Somit lagen die Erträge aus der Grunderwerbsteuer um rd. 6,1 Mio. € über dem Planansatz 2024.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre stellt sich wie folgt dar:



Das **Kreisumlage**aufkommen belief sich im Berichtsjahr planmäßig auf rd. 91,3 Mio. €. Die zugrundeliegende Steuerkraftsumme der Gemeinden als Bemessungsgrundlage stieg von 263,8 Mio. € in 2023 auf 279,1 Mio. € in 2024. Durch die Erhöhung des Vorjahreskreisumlagehebesatzes von 31,45 v. H. auf 32,70 v. H. wurde das Kreisumlageaufkommen in 2024 mit rd. 91,3 Mio. € um rd. 8,3 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erhöht. Das Kreisumlageaufkommen reicht auch im Rechnungsjahr 2024 nicht zur Deckung des Nettoressourcenbedarfs im Sozialbereich (inkl. der Erstattung durch den Status-Quo-Ausgleich sowie der KVJS-Umlage) der sich in 2024 auf rd. 102,7 Mio. € beläuft.



Beim **Status-Quo-Ausgleich nach § 22 FAG** handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände. Das Rechnungsergebnis i. H. v. rd. 3,35 Mio. € entspricht mit einem höheren Aufkommen von rd. 29 T€ nahezu dem Planansatz.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus den **Zwangsgeldern** lagen mit rd. 45 T€ über dem veranschlagten Ansatz von 30 T€.

Abschreibungen

Aus der **Bereinigung von Kleinbeträgen** entstand ein geringfügiger Aufwand von 0,12 €.

Transferaufwendungen

Für die Berechnung der **Finanzausgleichsumlage** sind die Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG und das Grunderwerbsteueraufkommen des Vorvorjahres (2022) maßgeblich.

Das Rechnungsergebnis i. H. v. rd. 11,0 Mio. € entspricht nahezu dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlage um rd. 0,9 Mio. € gestiegen.

Die **Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales (KVJS)** wird auf Basis der Steuerkraftsumme des Vorvorjahres (Hebesatz 0,118 %) und eines Kopfbetrages je Kreiseinwohner (2,65 €) berechnet. Das Ergebnis von rd. 864 T€ liegt rd. 12 T€ über dem Planansatz.

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. 264 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	Ergebnis	Abweichung
	2024	2024	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	-300.000,00	-872.179,68	-572.179,68
* Zinsen und ähnliche Erträge	-300.000,00	-872.179,68	-572.179,68
35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen		-69.483,22	-69.483,22
* Sonstige ordentliche Erträge		-69.483,22	-69.483,22
** Anteilige ordentliche Erträge	-300.000,00	-941.662,90	-641.662,90
47224000 Afa a. FO wg. Pauschalwertberichtigu		19.119,52	19.119,52
* Abschreibungen		19.119,52	19.119,52
45110000 Zinsaufwendungen an Land		6.019,00	6.019,00
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	100.000,00		-100.000,00
45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für	330.000,00	338.157,44	8.157,44
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	430.000,00	344.176,44	-85.823,56
44990000 Globaler Minderaufwand	-1.100.000,00		1.100.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.100.000,00		1.100.000,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	-670.000,00	363.295,96	1.033.295,96
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-970.000,00	-578.366,94	391.633,06

Zinsen und ähnliche Erträge

An **Zinserträgen** wurden in 2024 rd. 872 T€ erzielt. Der Planansatz von 300 T€ wurde damit um rd. 572 T€ überschritten. Die Verbesserung resultiert hauptsächlich aus der Anlage der unterjährig hohen Geldbestände und einer unterjährig langsameren Senkung der Zinssätze, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2024 nicht absehbar waren. So konnten im Verlauf des Jahres 2024 hohe Geldbestände (beispielsweise aus den Ansparungen für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke oder auch aus den erst zeitversetzt abgerufenen Mitteln für den Gesundheitscampus Bad Säckingen) vorteilhaft angelegt und folglich bemerkenswerte Zinserträge generiert werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Aus der **Auflösung von Wertberechtigungen** von Forderungen ergeben sich in 2024 rd. 69 T€ Erträge.

Abschreibungen

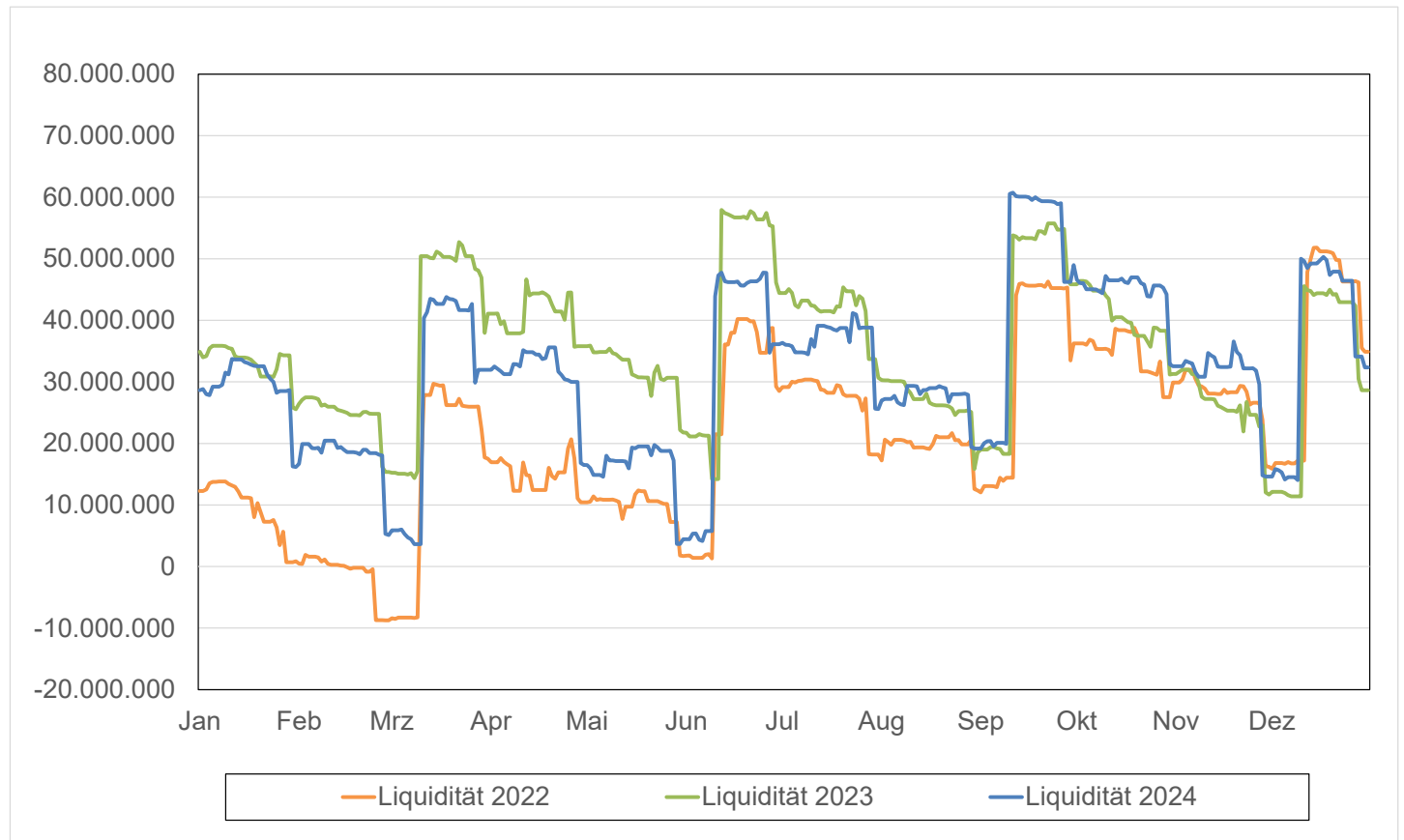
Aus dem **Forderungsbestand** wurden in 2024 Forderungen i. H. v. rd. 19 T€ **wertberichtigt**.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Den geplanten **Zinsaufwendungen für die Aufnahme von Kassenkrediten** von 100 T€ stehen tatsächlich keine Aufwendungen gegenüber, da eine Aufnahme von Kassenkrediten in 2024 nicht erforderlich wurde.

Der **Zinsaufwand für Finanzierungsdarlehen** beträgt in 2024 rd. 338 T€ und liegt um rd. 8 T€ über dem geplanten Wert.

Der Liquiditätsverlauf (jeweils Januar – Dezember) der Jahre 2022 bis 2024 wird auf folgender Grafik ersichtlich:



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.

6.4 Bewertung

Die Konjunkturentwicklung in 2024 war gegenüber dem Vorjahr weiterhin rückläufig; das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) sank laut den Ausführungen des Statistischen Bundesamtes gegenüber 2023 um weitere 0,2 %. Das Jahr 2024 war weiterhin geprägt von den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine. Ferner sah sich deutsche Exportwirtschaft auf wichtigen Absatzmärkten stärkerer internationaler Konkurrenz ausgesetzt. Die deutschen Exporte sanken, obwohl der Welthandel im Jahr 2024 insgesamt zunahm. In diesem Umfeld schrumpfte die deutsche Wirtschaft im Jahr 2024 weiter. Die Inflationsrate stieg im Jahresdurchschnitt 2024 gegenüber 2023 um rd. 2,2 %. Die Europäische Zentralbank (EZB) nahm die moderate Steigerung der Inflationsrate zum Anlass den relativ hohen Leitzins, in mehreren Stufen unterjährig in 2024 zu senken, wodurch im Jahresverlauf 2024 insgesamt betrachtet das Zinsniveau gesenkt wurde.

Im **Ergebnishaushalt** führte die Entwicklung bei den Erträgen aus der Grunderwerbsteuer zu einer besonders erwarteten Verbesserung. Auf Basis der Ertragsentwicklung im Verlauf des Rechnungsjahres 2023, die zuletzt bei einem starken Einbruch der Grunderwerbssteuererträge im Rechnungsergebnis 2023 i. H. v. rd. 6,3 Mio. € führte, wurden bei der Haushaltsplanung 2024 optimistische Grunderwerbsteuererträge i. H. v. 7,3 Mio. € veranschlagt. Tatsächlich konnten in 2024 Grunderwerbsteuererträge von rd. 13,4 Mio. € erzielt werden. Somit lagen die Erträge aus der Grunderwerbsteuer um rd. 6,1 Mio. € über dem Planansatz 2024.

Die (bereinigten) Personalkosten führten im Rechnungsjahr 2024 zu einem Mehrbedarf von rd. 0,1 Mio. €, der bei einem bereinigten Gesamtaufkommen von rd. 50,3 Mio. € einer Abweichung von rd. 0,2 % entspricht.

Auch bei den Gebührenerträgen im Bereich der Unteren Verwaltungsbehörden konnten rd. 0,6 Mio. € Mehrerträge erzielt werden, sodass mit dem Rechnungsergebnis 2024 (rd. 5,9 Mio. €) sogar das Gebührenniveau des Vorjahres (rd. 5,5 Mio. €) überschritten werden konnte.

Im Sozialbereich gab es auch deutliche Verschiebungen. Das Jobcenter weist im ordentlichen Ergebnis gegenüber dem Plan 2024 gesamthaft in der Bewirtschaftung einen Minderbedarf von rd. 0,9 Mio. € aus.

In anderen Bereichen wie beispielsweise bei den Hilfen zur Gesundheit (rd. 0,7 Mio. €) oder beim Eingliederungshilferecht nach SGB IX (rd. 3,4 Mio. €) gab es gegenüber der Planung im Rechnungsjahr Mehrbedarfe. Dagegen schließt der Flüchtlingsbereich (inkl. Flüchtlingsunterbringung) mit einer Verbesserung von rd. 1,8 Mio. € und bei der Hilfe zum Lebensunterhalt mit einem Minderbedarf von rd. 0,4 Mio. € ab, sodass das Sozialamt (inkl. der Flüchtlingsunterbringung) neben anderen Abweichungen insgesamt betrachtet einen Mehrbedarf von rd. 1,0 Mio. € ausweist.

Das Jugendamt weist gesamthaft in 2024 einen Minderbedarf von rd. 1,7 Mio. € auf, dessen Ergebnisse sich innerhalb der Aufgabenbereiche jedoch auch stark vom Plan unterscheiden. Die Minderbedarfe resultieren beispielsweise aus den Bereichen der Individuellen Hilfen für junge Menschen einschließlich Krisenintervention (rd. 1,3 Mio. €), der Jugendsozialarbeit (rd. 0,2 Mio. €) oder bei den Unterhaltsvorschussleistungen (rd. 0,3 Mio. €), denen jedoch u. a. auch Mehrbedarfe bei der Förderung der Erziehung in der Familie (rd. 0,2 Mio. €) gegenüberstehen.

Der gesamte Sozialbereich im Teilhaushalt 4 mit der Flüchtlingsunterbringung schließt gegenüber dem Plan 2024 im ordentlichen Ergebnis mit einer Ergebnisverbesserung von rd. 1,6 Mio. € ab.

Trotz der unterjährig sinkenden Zinssätze bei Geldanlagen konnten durch die unterjährig hohe Anlage von Geldbeständen und eingesparter Zinszahlungen durch nicht benötigte Kassenkreditaufnahmen saldierte Verbesserungen von rd. 0,7 Mio. € generiert werden.

Insgesamt betrachtet schließt das Rechnungsjahr 2024 mit einem Gesamtergebnis von rd. 5,6 Mio. € ab, was zugleich einer Verbesserung von rd. 9,9 Mio. € gegenüber dem veranschlagten Gesamtergebnis entspricht.

Der **Finanzhaushalt** des Haushaltsplanjahres 2024 war geprägt von großen Investitionsschwerpunkten in den Bereichen des Gesundheitswesens und der Infrastruktur im Landkreis Waldshut.

Für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke wurden in 2024 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in

Höhe von 1,5 Mio. € eingeplant. Durch Ausgabeermächtigungen aus Vorjahren standen weitere rd. 7,4 Mio. € zur Verfügung. Nach Abzug der verausgabten Mittel 2024 i. H. v. rd. 0,3 Mio. € konnte hier eine Ermächtigung in Höhe von rd. 8,6 Mio. € ins Jahr 2025 übertragen werden.

Im Jahr 2024 stehen als Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen mit veranschlagten Planmittel (2,7 Mio. €) und übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren (1,585 Mio. €) insgesamt 4,285 Mio. € zur Verfügung, die im Rechnungsjahr 2024 i. H. v. 1,285 Mio. € an den Gesundheitscampus Bad Säckingen ausbezahlt wurden. Die noch ausstehenden 3,0 Mio. € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2025 übertragen.

Für den geplanten Bau des Zentralklinikums wurden dem Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein die veranschlagten Mittel i. H. v. 3,0 Mio. € als Investitionskostenzuschuss zur Verfügung gestellt.

Die **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen** haben sich gegenüber dem Jahresende 2023 auch verändert. Da in 2024 keine Kreditneuaufnahmen vorgenommen wurden, verringert die ordentliche Tilgung den Schuldenstand im Kernhaushalt von rd. 27,7 Mio. € (Ende 2023) zum Jahresende 2024 auf rd. 25,2 Mio. €. Die Kreditermächtigungen aus dem Haushaltsjahren 2023 und 2024 i. H. v. 7,6 Mio. € werden voraussichtlich im Laufe des Jahres 2025 aufgenommen.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich Ende 2024 auf rd. 32,4 Mio. € und somit um rd. 19,7 Mio. € über dem Vorjahresbestand. Zusammen mit den Forderungen aus einem Liquiditätsdarlehen gegenüber der Klinikum Hochrhein GmbH sowie der Energieagentur Südwest GmbH (1,775 Mio. €) belaufen sich die **rechnerischen liquiden Eigenmittel** Ende 2024 auf rd. 34,1 Mio. € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand um rd. 1,9 Mio. € erhöht.

Zum Ende des Rechnungsjahres 2024 wurden saldierte **Haushaltsermächtigungen** i. H. v. rd. 19,6 Mio. € nach 2025 übertragen, zu deren Deckung neben den liquiden Eigenmitteln auch noch die Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2023 und 2024 mit insgesamt 7,6 Mio. € zur Verfügung stehen.

Mit dem in den nächsten Jahren bevorstehenden Neubau des Zentralklinikums, welches das Herzstück unseres „Gesundheitsparks Hochrhein“ bilden wird und der absehbaren Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke, steht der Landkreis Waldshut in den nächsten Jahren vor wegweisenden und großen – nicht zuletzt auch finanziellen – Herausforderungen.

6.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2022 3	Ergebnis 2023 4	Ergebnis 2024 5	Planung 2025 6	Planung 2026 7	Planung 2027 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	15.276.333	1.658.971	5.544.150	-5.171.172	3.647.291	4.186.894
Betrag je Einwohner	€ / EW	89	10	32	-30	21	24
Aufwandsdeckungsgrad	%	106	101	102	99	101	101
1.1 Steuerkraft – netto –							
absoluter Betrag	€	61.096.015	55.576.478	67.047.492	69.210.926	72.821.209	73.040.323
Betrag je Einwohner	€ / EW	356	324	391	404	425	426
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	23	19	20	20	20	20
1.2 Betriebsergebnis – netto –							
absoluter Betrag	€	45.769.970	53.917.506	61.503.342	74.382.098	69.173.918	68.853.429
Betrag je Einwohner	€ / EW	267	315	359	434	404	402
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	17	18	19	21	19	19
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	19.655	352.368	45.089	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	15.295.989	2.011.339	5.589.240	-5.171.172	3.647.291	4.186.894
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung¹⁾							
absoluter Betrag	€	27.400.406	8.117.403	8.544.996	-614.601	8.147.091	8.736.694
Betrag je Einwohner	€ / EW	160	47	50	-4	48	51
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	2.191.254	2.260.974	2.471.451	2.600.000	2.700.000	2.940.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	25.209.152	5.856.428	6.073.545	-3.214.601	5.447.091	5.796.694
Betrag je Einwohner	€ / EW	147	34	35	-19	32	34
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	4.758.302	4.951.978	5.327.315	5.797.568	6.405.785	6.832.979
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende²⁾							
absoluter Betrag	€	38.465.557	32.234.006	34.145.121	161.498	200.089	253.083
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	109.970.335	111.981.674	117.570.914			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	37.636.412	76.025.342	76.025.342			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	61	59	59			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	39	41	41			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	171	172	181			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	25.484.857	27.623.883	25.152.431			
Betrag je Einwohner	€ / EW	149	161	147			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-2.191.254	2.139.026	-2.471.451	10.700.000	2.800.000	2.560.000

¹⁾ § 3 Nr. 17 GemHVO

²⁾ 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 vermögensvermehrende 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 der Ergebnisrechnung

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, Wertpapierschulden) 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 Ergebnismrücklagen 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 ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	799.721,61	319.886,70	0,00	0,00	0,00	183.453,87	936.154,44
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.541.396,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.541.396,69
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	36.500.224,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.581.814,48	34.918.409,91
2.3. Infrastrukturvermögen	43.229.971,44	721.620,80	0,00	971.972,19	0,00	1.162.484,81	43.761.079,62
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	242.419,74	0,00	0,00	0,00	0,00	27.405,37	215.014,37
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.638,80
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.689.278,28	689.448,21	42.277,89	0,00	0,00	928.127,59	4.408.321,01
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.611.122,19	1.115.834,58	3.918,14	0,00	0,00	1.135.811,01	5.587.227,62
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	848.998,57	1.074.471,10	0,00	-971.972,19	0,00	0,00	951.497,48
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.373.672,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.373.672,76
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	343.581,06	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.281,06
3.3. Sondervermögen	1.778.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.778.000,00
3.4. Ausleihungen	72.300,00	0,00	35.000,00	300,00	0,00	0,00	37.300,00
3.5. Wertpapiere	16.000.000,00	0,00	16.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	115.636.325,53	3.921.961,39	16.081.196,03	300,00	0,00	5.019.097,13	98.457.993,76

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen, usw.

³⁾ Einschl. außerordentliche Abschreibungen

⁴⁾ 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 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen	35.956	41.546
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾	35.584	41.128
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾	372	417
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	35.956	41.546

¹⁾ gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

7.3 Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ³⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
			-Euro-			
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	27.623.882,55	25.152.431,42	2.316.521,79	8.876.247,42	13.959.662,21	-2.471.451,13
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>	27.623.882,55	25.152.431,42	2.316.521,79	8.876.247,42	13.959.662,21	-2.471.451,13
1.2.6 <i>sonstige Bereiche ⁶⁾</i>	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	27.623.882,55	25.152.431,42	2.316.521,79	8.876.247,42	13.959.662,21	-2.471.451,13

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft						
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>	1.412.727,24	1.143.636,32	269.090,92	874.545,40	0,00	-269.090,92
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
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	1.412.727,24	1.143.636,32	269.090,92	874.545,40	0,00	-269.090,92
Eigenbetrieb Pflegeheim						
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>	1.033.010,00	962.294,00	70.716,00	282.864,00	608.714,00	70.716,00
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
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	1.033.010,00	962.294,00	70.716,00	282.864,00	608.714,00	70.716,00
Eigenbetrieb Gesundheitspark						
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>	0,00	9.280.000,00	0,00	9.280.000,00	0,00	9.280.000,00
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
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	0,00	9.280.000,00	0,00	9.280.000,00	0,00	9.280.000,00

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

3.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	30.069.619,79	36.538.361,74	2.656.328,71	19.313.656,82	14.568.376,21	6.610.173,95
3.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	30.069.619,79	36.538.361,74	2.656.328,71	19.313.656,82	14.568.376,21	6.610.173,95
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Konsolidierte Gesamtschulden	30.069.619,79	36.538.361,74	2.656.328,71	19.313.656,82	14.568.376,21	6.610.173,95

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres ²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr ³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Jahr ⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr ⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

⁶⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

⁷⁾ Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO /

⁸⁾ Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.

7.4 Nachweis Mündelvermögen

Gemäß § 97 Abs. 3 GemO sind die Mündelvermögen in der Jahresrechnung gesondert nachzuweisen.

Dieser Nachweis ist nur nachrichtlich, da in der Jahresrechnung des Landkreises Bestände von Mündelvermögen – mit Ausnahme der unten erwähnten „Anteile der Gemeinschaftskasse“ – nicht enthalten sind.

Die Buchungen der Abteilung Amtsvormundschaften, die zum 31.12. des Abschlussjahres zu einem Anteil an der Gemeinschaftskasse führen, werden auf dem Bestandskonto 27994010 geführt.

Bestand des Mündelvermögens zum 31.12.2024:

1. Kapitalanlagen lt. Kopien Mündelsparbücher (außerhalb der Jahresrechnung)	104.336,88 €
2. Anteil an der Gemeinschaftskasse - jugendliche Mündel	69.979,04 €
Gesamtbestand des Mündelvermögens zum 31.12.2024	174.315,92 €

Die unter Ziffer 2. nachgewiesenen Beträge befanden sich am 31.12.2024 im Kassenbestand der Landkreiskasse.

8.

Haushaltsermächtigungen

Der Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung hat in der Sitzung vom 26.03.2025 die Übertragung von Ausgabeermächtigungen in Höhe von saldiert 19.646.497 € (Ausgabeermächtigungen: 20.199.148 € und Ausgabesperren: 552.651 €) beschlossen.

Die Beträge setzen sich zusammen aus:

Kreisstraßen – Fahrzeuge und Geräte	1.050.200 €
Kreisstraßen – Sondermittel zur Digitalisierung der Straßenmeistereien	300.000 €
Kreisstraßenbetrieb (saldiert)	598.200 €
Schulbetriebsbudget (Ergebnishaushalt) netto	305.439 €
Schulbetriebsbudget Sondermittel und Digitalisierung	375.974 €
Einzelmaßnahmen investiv (Finanzhaushalt)	14.848.592 €
Konsumtive Einzelmaßnahmen (Ergebnishaushalt)	763.542 €
Gebäudeunterhaltung (saldiert)	1.404.550 €

Summe	19.646.497 €
--------------	---------------------

Der kassenmäßige Vollzug der Ermächtigungen führt in 2025 zu einem Liquiditätsabfluss in entsprechender Höhe. Zum 31.12.2024 belaufen sich die liquiden Eigenmittel auf 34.145.120,75 €.

Aus den Haushaltsjahren 2023 und 2024 stehen außerdem noch Kreditermächtigungen in Höhe von 7.600.000 € zur Verfügung.

Die Einzelbeträge (in €) sind in den folgenden Tabellen ersichtlich:

Kreisstraßen

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2024	verfügt laufendes Jahr 2024	= verfügbar laufendes Jahr 2024	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2025
5420-240	Fahrzeuge (saldiert)	1.214.900,00	164.662,78	1.050.237,22	1.050.200
5420-240	Sondermittel Digitalisierung der Straßenmeistereien	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000
5420-240	Kreisstraßenbetrieb (saldiert)	767.900,00	169.669,94	598.230,06	598.200
	Gesamtsumme:	2.282.800,00	334.332,72	1.948.467,28	1.948.400

Schulbetriebsbudget

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2024	verfügt laufendes Jahr 2024	= verfügbar laufendes Jahr 2024	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2025	Sperren im Jahr 2025
L21300101	Gew erbliche Schulen Bad Säckingen	400.204,00	422.143,76	-21.939,76		-21.939
L21300102	Gew erbliche Schulen Waldshut	364.450,00	471.988,32	-107.538,32		-147.471
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	18.418,00	58.350,70	-39.932,70	0	
L21300201	Kaufmännische Schulen Bad Säckingen	419.908,00	137.281,60	282.626,40	282.626	
L21300202	Kaufmännische Schulen Waldshut	255.069,00	185.775,92	69.293,08	69.293	
L21300301	Hauswirtschaftliche Schulen Bad Säckingen	74.025,00	94.439,62	-20.414,62		-20.414
L21300302	Hauswirtschaftliche Schulen Waldshut	155.448,00	205.073,77	-49.625,77		-27.931
L21300304	Staatliche Pflegeschule Waldshut	39.000,00	17.305,88	21.694,12	0	
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	-72.385,00	32.777,31	-105.162,31		-6.896
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	71.293,00	-8.051,48	79.344,48	79.344	
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	38.455,00	22.146,59	16.308,41	16.308	
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbehinderte Tiengen	23.200,00	7.777,51	15.422,49	15.422	
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbehinderte Tiengen	10.900,00	4.945,56	5.954,44	5.954	
L2120030101	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	22.579,00	35.447,86	-12.868,86	6.282	
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	43.900,00	4.022,62	39.877,38	39.877	
L21200305	SBBZ Körperl. u. motor. Entwicklung Tiengen	-56.460,00	-5.524,66	-50.935,34	9.068	
L21200306	SBBZ Läng. Krankenhausbehandl. Lauchringen	7.400,00	2.083,92	5.316,08	5.316	
215001	Frühförderverbund	3.000,00	2.399,72	600,28	600	
	Summe:	1.818.404,00	1.690.384,52	128.019,48	530.090	-224.651
	Sondermittel investiv:					
I21301306001	Digitalisierung Kreisschulen §17a FAG	463.716,00	0,00	463.716,00	286.294	
I21301306002	Schulraumförderung	64.804,00	-24.876,00	89.680,00	89.680	
	Summe:	528.520,00	-24.876,00	553.396,00	375.974	0
	Gesamtsumme:	2.346.924,00	1.665.508,52	681.415,48	906.064	-224.651

Einzelmaßnahmen investiv - Finanzhaushalt

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2024	verfügt laufendes Jahr 2024	= verfügbar laufendes Jahr 2024	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2025
<u>1126-110</u>	<u>Zentrale Dienstleistungen</u>				
I11261101003	Erw erb bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000
<u>4110-120</u>	<u>Krankenhäuser</u>				
K1101201005	Investitionskostenzuschuss Gesundheitscampus Bad Säckingen	4.285.000,00	1.285.000,00	3.000.000,00	3.000.000
<u>1124-130</u>	<u>Grundstücks- und Gebäudemanagement</u>				
I11241300001	Baumaßnahmen Schulen	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000
I11241300002	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	1.507.000,00	253.574,81	753.425,19	753.400
I11241300003	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000
I11241360001	Erw erb von Grundstücken u. Gebäuden	420.000,00	324.914,96	95.085,04	95.000
I11241361001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	920.000,00	274.365,50	645.634,50	609.700
<u>1120-150</u>	<u>Organisation und EDV</u>				
I11201501001	Erw erb immat. u. bew egl. Sachen des AV	138.000,00	111.766,55	26.233,45	25.100
I11201501002	Erw erb immat. u. bew egl. Sachen des AV	52.869,00	19.200,69	33.668,31	33.600
<u>1260-210</u>	<u>Brandschutz</u>				
I12602101001	Erw erb bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	12.000,00	2.729,42	9.270,58	9.200
I12602101003	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000
I12602101003	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	11.000,00	0,00	11.000,00	11.000
I12602101004	Erw erb bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgrenze	110.000,00	33.217,78	76.782,22	76.700
I12602161002	Investitionszu. an Kommunen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000
<u>5360-240</u>	<u>Bereitst. u. Versorgung m. Telekomm.</u>				
I53602400004	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	615.151,00	373.669,16	241.481,84	214.000
<u>5470-260</u>	<u>Verkehrsbetriebe/ÖPNV</u>				
I54702601001	Investitionskostenzuschuss	8.914.000,00	325.808,10	8.588.191,90	8.588.192
I54702601002	Investitionskostenzuschuss	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000
<u>5750-260</u>	<u>Tourismus</u>				
I57502600001	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	921.000,00	304.296,45	616.703,55	616.700
<u>5111-340</u>	<u>Flächen- u. grundst. Daten u. Grundlagen</u>				
I51113401002	Erw erb Anlagevermögen EDV	2.073,00	0,00	2.073,00	2.000
I51113401003	Erw erb Anlagevermögen allgemein	115.000,00	33.543,84	81.456,16	75.000
<u>3710-420</u>	<u>Schwerbehindertenrecht</u>				
I37104201001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	8.000,00	0,00	8.000,00	4.000
<u>4140-510</u>	<u>Maßnahmen der Gesundheitspflege</u>				
K1405101002	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000
K1405181001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000
<u>1226-520</u>	<u>Verbrauchersch., Lebensmittelüberw. Veterinärwesen u. Ernährung</u>				
I12265201003	Erw . imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenz	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000
I12265201003	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000
	Gesamtsumme:	18.696.093,00	3.342.087,26	14.854.005,74	14.848.592

Konsumtive Einzelmaßnahmen und Gebäudeunterhaltung

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2024	verfügt laufendes Jahr 2024	= verfügbar laufendes Jahr 2024	Übertrag Ausgabermächt. nach 2025
15205003	Netzwerke IUK Aufwendungen für EDV	330.000,00	267.075,59	62.924,41	17.000
15205004	Betrieb u. Unterhaltung EDV-Arbeitsplatz Mieten und Pachten EDV	347.000,00	306.127,22	40.872,78	8.860
15205004	Betrieb u. Unterhaltung EDV-Arbeitsplatz Aufwendungen für EDV	580.000,00	506.252,24	73.747,76	13.090
34001000	Gemeinkosten Vermessungsamt Geschäftsaufwendungen	24.000,00	13.270,96	10.729,04	6.000
21111005	Psychosoziale Notfallversorgung Geschäftsaufwendungen	17.085,00	9.492,82	7.592,18	7.592
24001000	Straßenbauamt Sonstige Beratungsleistungen (Ingenieurleistungen)	850.000,00	138.456,44	711.543,56	711.000
	Summe konsumtive Einzelmaßnahmen:	2.148.085,00	1.240.675,27	907.409,73	763.542
Amt 13	Gebäudeunterhaltung				
	- allgemeine Gebäudeunterhaltung	1.148.000,00	1.476.018,11	-328.018,11	-328.000
	- projektbezogene Gebäudeunterhaltung	3.562.546,00	1.829.929,78	1.732.616,22	1.732.550
	Summe Gebäudeunterhaltung:	4.710.546,00	3.305.947,89	1.404.598,11	1.404.550
	Gesamtsumme:	6.858.631,00	4.546.623,16	2.312.007,84	2.168.092

Die Haushaltsermächtigungen bei der **projektbezogenen** Gebäudeunterhaltung in Höhe von 1.732.550 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Kreismuseum Schloss Bonndorf 577.650 €
- Verwaltungsgebäude Kaiserstr. 110, Waldshut insbesondere für die Sanierung der Dachflächen (Bauteil D) und Fassadensanierung (Bauteil A) 435.400 €
- Restliche Maßnahmen (u. a. Schulgebäude) saldiert 719.500 €