



Jahresabschluss 2023

**Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht
des Landkreises Waldshut**



Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Feststellungsbeschluss des Kreistages	4
2. Gesamtrechnung	9
2.1 Gesamtergebnisrechnung	10
2.2 Gesamtfinanzzrechnung	21
3. Teilergebnisrechnung / Teilfinanzrechnung	23
3.1 Teilhaushalt 0 – Kreisorgane, Verwaltungsleitung	24
3.2 Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen	32
3.3 Teilhaushalt 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten	61
3.4 Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst	79
3.5 Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales	89
3.6 Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft	108
3.7 Teilhaushalt 6 – Zentralbudget	113
4. Bilanz	117
5. Anhang zur Bilanz	121
6. Rechenschaftsbericht	146
6.1 Verlauf	147
6.2 Lage	147
6.3 Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen	155
6.4 Bewertung	216
6.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	218
7. Anlagen	221
7.1 Vermögensübersicht	222
7.2 Stand der Rücklagen	223
7.3 Schuldenübersicht	224
7.4 Nachweis Mündelvermögen	226
8. Haushaltsermächtigungen	227

1.

Feststellungsbeschluss des Kreistages

Feststellungsbeschluss des Kreistages

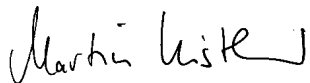
Der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht des Landkreises Waldshut für das Haushaltsjahr 2023 wird gemäß § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg dem Kreistag zur Feststellung vorgelegt.

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	298.268.468,12
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-296.609.496,92
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1.658.971,20
1.4	Außerordentliche Erträge	363.037,82
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-10.670,28
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	352.367,54
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	2.011.338,74
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.727.264,54
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-291.609.861,78
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	8.117.402,76
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.657.082,85
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.992.516,23
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-14.335.433,38
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-6.218.030,62
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	4.400.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.251.109,35
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	2.148.890,65
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-4.069.139,97
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	10.812.588,66
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.915.557,40
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	6.743.448,69
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	12.659.006,09

		EUR
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	799.721,61
3.2	Sachvermögen	94.842.562,26
3.3	Finanzvermögen	51.499.035,91
3.4	Abgrenzungsposten	43.506.775,87
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	190.648.095,65
3.7	Basiskapital	-76.025.342,00
3.8	Rücklagen	-35.956.331,99
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	-32.851.096,55
3.11	Rückstellungen	-2.108.330,22
3.12	Verbindlichkeiten	-35.726.475,77
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-7.980.519,12
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	-190.648.095,65

4.		Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses							
		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	352.367,54	1.658.971,20	0,00	0,00	0,00	72.314.267,93	19.655,32	37.636.412,00
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des		-1.658.971,20				1.658.971,20		
4	Verrechnung eines Fehlbetrags-anteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushalts-rechts		0,00						0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-352.367,54						352.367,54	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem dritt-vorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						73.973.239,13	372.022,86	37.636.412,00
14	Umbuchung aus den Ergebnis-rücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						-38.388.930,00	0,00	38.388.930,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		35.584.309,13	372.022,86	76.025.342,00

Waldshut-Tiengen, 18.07.2024



Dr. Martin Kistler
Landrat

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

2.

Gesamtrechnung

Gesamtergebnisrechnung

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.444.435,27	1.475.000	1.505.335,67	30.336	0	0,00	30.336-	0,00
	30330000 Jagdsteuer	63.082,87	75.000	68.152,82	6.847-	0	0,00	6.847	0,00
	30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	1.381.352,40	1.400.000	1.437.182,85	37.183	0	0,00	37.183-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	232.155.810,03	236.565.269	242.939.776,01	6.374.507	0	0,00	6.374.507-	0,00
	31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	36.491.143,40	34.971.107	37.197.914,20	2.226.807	0	0,00	2.226.807-	0,00
	31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	13.884,34	13.600	21.157,17	7.557	0	0,00	7.557-	0,00
	31310001 Gebühren untere Vw-Behörde	5.362.100,49	5.212.800	5.530.315,95	317.516	0	0,00	317.516-	0,00
	31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	2.759.791,80	2.757.044	2.787.380,60	30.337	0	0,00	30.337-	0,00
	31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG u. VRG)	12.308.773,00	12.566.887	12.777.082,00	210.195	0	0,00	210.195-	0,00
	31310010 Buß- und Verwargelder	495.425,85	520.000	508.500,36	11.500-	0	0,00	11.500	0,00
	31310011 Eigene Geschwindigkeitsmessungen	203.944,78	200.000	147.224,16	52.776-	0	0,00	52.776	0,00
	31310012 Fahrpersonalrecht	168.893,72	60.000	30.237,18	29.763-	0	0,00	29.763	0,00
	31400000 Zuweis. u. Zusch. Bund für laufende Zwec	117.481,38	71.000	74.076,13	3.076	0	0,00	3.076-	0,00
	31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	22.510.105,78	23.478.006	24.644.058,63	1.166.053	0	0,00	1.166.053-	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	3.843.350,00	3.842.400	3.879.300,00	36.900	0	0,00	36.900-	0,00
	31410005 Zuweisungen Land § 28 FAG	393.618,00	393.600	393.525,00	75-	0	0,00	75	0,00
	31410006 Zuweisungen Land § 29c FAG	648.327,00	662.000	658.812,00	3.188-	0	0,00	3.188	0,00
	31410007 Zuweisungen Land für Gebäudeunterhaltung	340.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	31410008 Zuweisungen Land nach § 45a ÖPNVG	5.732.840,73	5.953.314	6.066.832,72	113.519	0	0,00	113.519-	0,00
	31410105 Zuweisung Land Digitalpakt (Schulbudget)	736.390,31	0	358.438,49	358.438	0	0,00	358.438-	0,00
	31411000 Erst.Land Geflüchtete Rechtskreiswechsel	1.495.443,10	976.752	5.548.254,23	4.571.502	0	0,00	4.571.502-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31419000 Zuweisungen Land § 21 FAG	622.444,00	0	540.508,00	540.508	0	0,00	540.508-	0,00
	31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	70.296,18	75.000	71.034,73	3.965-	0	0,00	3.965	0,00
	31470000 Zuweis. u. Zusch. v. priv. Untern. f. If	24.622,82	20.000	15.552,68	4.447-	0	0,00	4.447	0,00
	31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	131.097,46	120.000	169.611,48	49.611	0	0,00	49.611-	0,00
	31510000 Grunderwerbsteuer	12.825.609,29	12.000.000	6.253.719,75	5.746.280-	0	0,00	5.746.280	0,00
	31820000 Kreisumlage	80.745.407,47	82.972.168	82.984.839,72	12.672	0	0,00	12.672-	0,00
	31829000 Status-Quo-Ausgleich (§22 FAG)	3.268.993,00	3.471.016	3.468.891,00	2.125-	0	0,00	2.125	0,00
	31910000 Leistbeteil. Umsetz. Grundsich. Arbeitss	35.708.188,13	41.090.937	43.674.871,83	2.583.935	0	0,00	2.583.935-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	964.550,99	872.275	1.392.185,81	519.911	0	0,00	519.911-	0,00
	31600000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	872.275	0,00	872.275-	0	0,00	872.275	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	185.971,89	0	191.429,12	191.429	0	0,00	191.429-	0,00
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	769.179,59	0	1.191.556,91	1.191.557	0	0,00	1.191.557-	0,00
	31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	439,81	0	413,46	413	0	0,00	413-	0,00
	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	7.691,96	0	7.518,58	7.519	0	0,00	7.519-	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	10.492.988,92	9.323.000	11.536.729,93	2.213.730	0	0,00	2.213.730-	0,00
	32110000 Kostenbeitr. u. Aufwendungsersatz;Kostener	753.933,31	607.000	690.604,21	83.604	0	0,00	83.604-	0,00
	32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. UHVer	340.458,05	730.000	1.505.380,13	775.380	0	0,00	775.380-	0,00
	32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	4.888.557,55	3.899.000	4.233.197,90	334.198	0	0,00	334.198-	0,00
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.E.	125.076,78	114.300	244.090,56	129.791	0	0,00	129.791-	0,00
	32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	1.961.268,66	1.855.700	2.015.914,94	160.215	0	0,00	160.215-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	32210000 Kostenbeitr. u. Aufwenders; Kostener	1.509.273,80	1.100.000	1.714.978,95	614.979	0	0,00	614.979-	0,00
	32220000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. UHVer	29.414,01	30.000	10.568,03	19.432-	0	0,00	19.432	0,00
	32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	638.593,65	632.000	832.949,84	200.950	0	0,00	200.950-	0,00
	32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	23.520,44	10.000	6.500,00	3.500-	0	0,00	3.500	0,00
	32250000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	215.051,97	336.000	276.994,20	59.006-	0	0,00	59.006	0,00
	32910000 Andere sonstige Transfererträge	7.840,70	9.000	5.551,17	3.449-	0	0,00	3.449	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	372.432,99	435.480	412.271,81	23.208-	0	0,00	23.208	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	3.614,00	15.180	3.949,20	11.231-	0	0,00	11.231	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	174.059,94	190.000	194.842,20	4.842	0	0,00	4.842-	0,00
	33210001 Einnahmen aus Veranstaltungen	6.006,69	10.000	1.011,80	8.988-	0	0,00	8.988	0,00
	33210003 Eintrittsgelder	42.222,43	40.300	50.624,86	10.325	0	0,00	10.325-	0,00
	33220000 Elternbeiträge für Betreuung von Kindern	146.529,93	180.000	161.843,75	18.156-	0	0,00	18.156	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.511.763,58	2.638.580	3.177.663,36	539.083	0	0,00	539.083-	0,00
	34110000 Mieten und Pachten	378.417,82	810.280	493.566,52	316.713-	0	0,00	316.713	0,00
	34210000 Erträge aus Verkauf	223.673,65	211.300	770.561,35	559.261	0	0,00	559.261-	0,00
	34210001 Einnahmen Lernmittelverkauf	15.496,84	0	20.402,70	20.403	0	0,00	20.403-	0,00
	34210099 Erträge aus Verkauf -steuerpflichtig-	24.350,68	20.000	35.992,36	15.992	0	0,00	15.992-	0,00
	34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	573.448,38	444.500	651.645,10	207.145	0	0,00	207.145-	0,00
	34610099 Sonst. privatr. Leistungsentg. -steuerpf	1.296.376,21	1.152.500	1.205.495,33	52.995	0	0,00	52.995-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.598.002,64	32.196.866	35.745.345,57	3.548.479	0	0,00	3.548.479-	0,00
	34800000 Erstattungen Bund	7.713.723,19	7.824.100	8.630.359,37	806.259	0	0,00	806.259-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	34800001 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Bun	207.066,52	100.000	123.733,89	23.734	0	0,00	23.734-	0,00
	34800002 Erstattungen Bundesautobahnen	509.027,42	550.000	622.879,29	72.879	0	0,00	72.879-	0,00
	34810000 Erstattungen vom Land	15.882.234,98	14.898.385	17.566.735,50	2.668.351	0	0,00	2.668.351-	0,00
	34810001 Erstattung Land für Betreuung	3.150,18	0	14.269,30	14.269	0	0,00	14.269-	0,00
	34810003 Erst. Land Unterh. u. Instands. L-Straße	203.667,45	0	198.174,87	198.175	0	0,00	198.175-	0,00
	34810004 Erst. Land f. Erhalt L-Straßen UA	304.689,66	0	289.820,68	289.821	0	0,00	289.821-	0,00
	34810005 Erst Land für Liegenschaften Flüchtlinge	2.336.529,32	5.331.294	2.702.242,34	2.629.051-	0	0,00	2.629.051	0,00
	34810007 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Lan	352.328,36	100.000	254.139,87	154.140	0	0,00	154.140-	0,00
	34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	1.811.595,03	1.182.400	2.750.719,99	1.568.320	0	0,00	1.568.320-	0,00
	34820002 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Kre	279.130,36	100.000	164.365,76	64.366	0	0,00	64.366-	0,00
	34830000 Erstattung Zweckverband	106.376,43	105.000	107.612,88	2.613	0	0,00	2.613-	0,00
	34840000 Erstattung sonst. öffent. Bereich	19.740,00	16.000	5.535,80	10.464-	0	0,00	10.464	0,00
	34850000 Verwaltungskostener stattung Eigenbetrieb	469.028,58	440.113	487.602,86	47.490	0	0,00	47.490-	0,00
	34870000 Erstattung private Unternehmen	1.122.202,89	1.012.000	687.064,44	324.936-	0	0,00	324.936	0,00
	34880000 Erstattung übrige Bereiche	202.291,81	467.075	1.080.226,09	613.151	0	0,00	613.151-	0,00
	34880001 Erstattungen von Schülern und anderen	75.220,46	70.500	58.057,64	12.442-	0	0,00	12.442	0,00
	34880002 Erstattung Jugendbegleiter	0,00	0	1.805,00	1.805	0	0,00	1.805-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	18.300,28	12.050	780.434,52	768.385	0	0,00	768.385-	0,00
	36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	15.797,22	12.000	780.428,52	768.429	0	0,00	768.429-	0,00
	36510000 Erträge a.Gewinnant. a. verb. Unterneh.	6,00	20	6,00	14-	0	0,00	14	0,00
	36910000 Erträge aus Negativzins	2.486,11	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	36990001 Weiterbelastung Rücklastschriftgebühr	10,95	30	0,00	30-	0	0,00	30	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.055.441,86	65.150	778.725,44	713.575	0	0,00	713.575-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35210000 Erstattung von Steuern	9.598,42	0	10.332,62	10.333	0	0,00	10.333-	0,00
	35610003 Zwangsgelder	9.615,00	15.000	28.537,69	13.538	0	0,00	13.538-	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.	51.590,82	50.000	52.753,26	2.753	0	0,00	2.753-	0,00
	35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	197,56	0	197,57	198	0	0,00	198-	0,00
	35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	492.299,25	0	498.511,96	498.512	0	0,00	498.512-	0,00
	35826000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen UVG	130.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	35827000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen SGB	102.716,93	0	103.605,33	103.605	0	0,00	103.605-	0,00
	35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	171.979,86	0	97.795,79	97.796	0	0,00	97.796-	0,00
	35839000 Sonstige ord.Erträge (Vorräte)	87.286,03	0	13.212,64-	13.213-	0	0,00	13.213	0,00
	35910001 Ertrag aus Zahlungsdifferenzen	2,31	0	1,07	1	0	0,00	1-	0,00
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	155,68	150	202,79	53	0	0,00	53-	0,00
11	= Ordentliche Erträge	280.613.726,56	283.583.669	298.268.468,12	14.684.799	0	0,00	14.684.799-	0,00
12	- Personalaufwendungen	53.857.582,26-	56.072.356-	57.693.549,57-	1.621.194-	0	0,00	1.621.194	0,00
	40110000 Dienstaufwendungen Beamte	9.685.662,83-	9.247.027-	9.795.375,01-	548.348-	0	0,00	548.348	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	30.124.199,03-	32.580.253-	33.318.160,76-	737.907-	0	0,00	737.907	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	4.083.273,50-	3.800.314-	4.210.966,15-	410.653-	0	0,00	410.653	0,00
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.540.494,87-	2.806.239-	2.627.294,80-	178.944	0	0,00	178.944-	0,00
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	6.385.472,56-	6.940.392-	6.789.286,56-	151.105	0	0,00	151.105-	0,00
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	651.418,60-	698.132-	662.829,44-	35.303	0	0,00	35.303-	0,00
	40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Maßn.	387.060,87-	0	289.636,85-	289.637-	0	0,00	289.637	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.686.040,98-	24.991.334-	25.774.850,71-	783.517-	1.105.660	2.075.881,00-	186.704-	3.254.699,00-
	42000999 Übertrag Budgets ins Folgejahr	0,00	0	0,00	0	0	477.408,00-	477.408-	1.057.655,00-
	42110000 Unterh. d. Grundst. und baulichen Anlage	1.522.643,62-	2.184.950-	1.738.646,39-	446.304	0	0,00	446.304-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42110005 Unterh. d. Grundst. u. baul. Anl. Projek	937.647,47-	1.574.000-	765.822,43-	808.178	0	1.469.400,00-	2.277.578-	2.085.044,00-
	42120000 Unterhaltung Straßen	1.675.276,66-	1.412.400-	1.352.985,63-	59.414	0	0,00	59.414-	0,00
	42120001 DL Dritter Rep. Winterdienst	640.550,32-	755.471-	732.052,30-	23.419	0	0,00	23.419-	0,00
	42120011 Unterhaltung Straßen UI; Straßenunterhal	528.907,32-	550.000-	733.669,33-	183.669-	0	0,00	183.669	0,00
	42120012 Unterhaltung Straßen UI; Unfallreparatur	130.968,29-	0	212.463,68-	212.464-	0	0,00	212.464	0,00
	42120013 Unterhaltung Straßen UI; Dienstl.Dritter	163.627,62-	70.000-	135.862,36-	65.862-	0	0,00	65.862	0,00
	42120020 Unterhaltung Straßen UA; Ausstat. von St	194.106,14-	20.000-	148.589,28-	128.589-	0	0,00	128.589	0,00
	42120021 Unterhaltung Straßen UA; San. Kunstbaute	12.248,98	0	7.248,83-	7.249-	0	0,00	7.249	0,00
	42120022 Unterhaltung Straßen UA; Unterh.Fahr.ob	23.087,33-	0	235.889,58-	235.890-	0	0,00	235.890	0,00
	42120023 Unterhaltung Straßen UA; baul.Felssicher	29.055,18-	0	46.757,06	46.757	0	0,00	46.757-	0,00
	42120024 Unterhaltung Straßen UA; sonst.Erhaltung	82.097,24-	30.000-	50.425,32-	20.425-	0	0,00	20.425	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	67.746,24-	92.250-	33.197,60-	59.052	0	0,00	59.052-	0,00
	42210100 Unterhaltung des bewegl. Vermögens (Schu	263.967,20-	213.200-	209.403,33-	3.797	0	0,00	3.797-	0,00
	42210101 Miete und Wartung Telefonanlage (Schulbu	2.483,89-	11.000-	5.062,28-	5.938	0	0,00	5.938-	0,00
	42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	212.266,33-	414.628-	405.190,28-	9.438	0	0,00	9.438-	0,00
	42220100 Erwerb von geringw.Vermögensg egenst. (Sc	261.517,58-	508.400-	378.700,36-	129.700	1.105.660	0,00	975.960	0,00
	42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	95.864,29-	139.230-	112.289,76-	26.940	0	0,00	26.940-	0,00
	42310001 Mieten inkl.NK u.Pachten Mietpausch. Rev	23.884,41-	0	25.646,94-	25.647-	0	0,00	25.647	0,00
	42310002 Mieten u. Pachten EDV	670.483,86-	795.530-	695.354,58-	100.175	0	0,00	100.175-	22.000,00-
	42310003 Mieten inkl. Nebenkosten u.Pachten unbew	2.134.483,83-	3.392.512-	3.013.647,19-	378.865	0	0,00	378.865-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42310100 Mieten inkl.NK u.Pachten bew. Sachen (Sc	77.832,48-	91.200-	73.202,70-	17.997	0	0,00	17.997-	0,00
	42410000 Bewirtschaftg. der Grundstücke u.baulich	3.531.449,52-	3.918.900-	5.066.608,21-	1.147.708-	0	0,00	1.147.708	0,00
	42410001 Bewirtschaftungspau schale Revierförster	9.906,69-	0	9.573,70-	9.574-	0	0,00	9.574	0,00
	42410003 FlÜAG Bewirtschaftung - Unterhaltung	533.262,91-	500.000-	1.877.665,75-	1.377.666-	0	0,00	1.377.666	0,00
	42410005 Aufwand für Gebäudereinigung	1.326.493,34-	1.703.300-	1.365.181,06-	338.119	0	0,00	338.119-	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.627.021,10-	1.425.750-	1.629.020,85-	203.271-	0	0,00	203.271	0,00
	42510100 Haltung von Fahrzeugen (Schulbudget)	10.094,51-	8.100-	11.397,94-	3.298-	0	0,00	3.298	0,00
	42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	113.213,78-	188.650-	151.213,05-	37.437	0	0,00	37.437-	0,00
	42610001 Aus- und Fortbildung, Umschulung	413.162,67-	503.210-	484.654,41-	18.556	0	7.771,00-	26.327-	0,00
	42610002 Dienstreisen	302.542,14-	338.550-	309.934,71-	28.615	0	0,00	28.615-	0,00
	42610003 Entschädigung Nutzung Privat PKW	36.099,07-	35.000-	35.008,56-	9-	0	0,00	9	0,00
	42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	10.086,20-	6.100-	5.242,10-	858	0	0,00	858-	0,00
	42710001 Aufwendungen für EDV	1.545.952,45-	1.943.104-	1.794.776,37-	148.327	0	121.302,00-	269.629-	90.000,00-
	42710002 Aufwendungen für EDV-Fallkosten	660.909,96-	897.249-	956.074,98-	58.826-	0	0,00	58.826	0,00
	42710100 Aufwendungen für EDV (Schulbudget)	0,00	0	884,00-	884-	0	0,00	884	0,00
	42710105 Digitalpakt (Schulbudget)	756.166,56-	0	74.294,54-	74.295-	0	0,00	74.295	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	52.795,48-	51.400-	47.782,91-	3.617	0	0,00	3.617-	0,00
	42740100 Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudge	164.338,23-	212.300-	132.992,35-	79.308	0	0,00	79.308-	0,00
	42750000 Lernmittel	540,01-	1.900-	1.040,00-	860	0	0,00	860-	0,00
	42750100 Lernmittel (Schulbudget)	344.459,76-	351.300-	304.684,74-	46.615	0	0,00	46.615-	0,00
	42810000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	36.510,61-	61.550-	32.698,85-	28.851	0	0,00	28.851-	0,00
	42810001 Aufwendungen für Verpflegung	191.143,36-	180.000-	246.979,15-	66.979-	0	0,00	66.979	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42810005 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorrä	43.941,49-	0	48.095,51	48.096	0	0,00	48.096-	0,00
	42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	249.702,82-	410.200-	266.644,90-	143.555	0	0,00	143.555-	0,00
15	- Abschreibungen	5.946.757,45-	4.977.253-	6.705.052,74-	1.727.800-	0	0,00	1.727.800	0,00
	47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	4.977.253-	0,00	4.977.253	0	0,00	4.977.253-	0,00
	47110000 AfA immat.Vermögensge- genst. u.Sachvermö	4.021.690,57-	0	4.745.106,33-	4.745.106-	0	0,00	4.745.106	0,00
	47220000 Abschreibungen auf Forderungen	595.726,54-	0	523.692,41-	523.692-	0	0,00	523.692	0,00
	47220100 Ausb. Kleinbetrag	2.128,29-	0	2.206,64-	2.207-	0	0,00	2.207	0,00
	47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	14.196,59-	0	6.704,37-	6.704-	0	0,00	6.704	0,00
	47224000 AfA a. FO wg. Pauschalwertberichti- gung	6.969,74-	0	120.062,77-	120.063-	0	0,00	120.063	0,00
	47910000 Sonstige Abschreibungen	1.306.045,72-	0	1.307.280,22-	1.307.280-	0	0,00	1.307.280	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	307.081,18-	260.030-	385.453,23-	125.423-	0	0,00	125.423	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
	45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Dar	197.415,63-	250.000-	284.884,69-	34.885-	0	0,00	34.885	0,00
	45360000 Zuf.z.Rückst.f.UVG	0,00	0	40.000,00-	40.000-	0	0,00	40.000	0,00
	45370000 Zuf.z.Rückst.f.Bunde- santeil_SGBII	69.206,27-	0	53.078,94-	53.079-	0	0,00	53.079	0,00
	45920000 Aufwand aus Verwarentgelt	40.448,33-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	45930001 Aufwand aus Rücklastschriftgebüh- ren	10,95-	30-	0,00	30	0	0,00	30-	0,00
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	7.489,60-	7.490-	0	0,00	7.490	0,00
17	- Transferaufwendunge- n	173.530.061,36-	185.241.754-	193.287.892,78-	8.046.139-	0	10.661,00-	8.035.478	0,00
	43100000 Zuweisungen an den Bund	535,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	64.580,48-	72.000-	70.129,82-	1.870	0	0,00	1.870-	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	844.203,70-	896.050-	877.769,07-	18.281	0	0,00	18.281-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	8.161.207,11-	5.400.000-	5.783.164,93-	383.165-	0	0,00	383.165	0,00
	43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	22.071,64-	70.000-	40.961,50-	29.039	0	0,00	29.039-	0,00
	43170001 Zuw. u. Zusch. WTV und seine Verkehrsunt	5.935.493,28-	5.780.225-	5.686.839,05-	93.386	0	0,00	93.386-	0,00
	43170004 Zuw. u. Zusch Wutachschluchtwand erbus	33.369,87-	20.000-	16.425,81-	3.574	0	0,00	3.574-	0,00
	43170005 Grenzverkehrskonze pt Kanton Aargau	50.000,04-	25.000-	0,04-	25.000	0	0,00	25.000-	0,00
	43170006 Zuw. u. Zusch. Wutachtalbahnhof	10.000,00-	10.000-	10.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43170008 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. flex. ÖV-	17.361,18-	20.000-	17.605,11-	2.395	0	0,00	2.395-	0,00
	43170011 Zuw. u. Zusch. Linienb. (WTV) § 45a ÖPNV	5.733.492,26-	5.953.314-	6.070.776,12-	117.462-	0	0,00	117.462	0,00
	43170012 Zuschuss Fahrplanangebot an Verkehrsunte	0,00	200.000-	112.650,60-	87.349	0	0,00	87.349-	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	3.983.459,49-	4.648.560-	4.482.701,86-	165.858	0	10.661,00-	176.519-	0,00
	43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers.	115.840.413,49-	128.960.818-	132.265.065,93-	3.304.248-	0	0,00	3.304.248	0,00
	43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers.	21.806.174,71-	21.958.000-	26.615.591,03-	4.657.591-	0	0,00	4.657.591	0,00
	43500000 Allgemeine Zuweisungen	0,00	0	2.145,00-	2.145-	0	0,00	2.145	0,00
	43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	9.895.517,90-	10.097.111-	10.099.166,10-	2.055-	0	0,00	2.055	0,00
	43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziale	839.309,12-	841.164-	843.411,38-	2.247-	0	0,00	2.247	0,00
	43720001 Regionalverbandsuml age	243.160,00-	239.812-	239.812,00-	0	0	0,00	0	0,00
	43780000 Umlage an übrige Bereiche	49.712,09-	49.700-	53.677,43-	3.977-	0	0,00	3.977	0,00
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.009.870,00-	13.305.851-	12.762.697,89-	543.153	0	522.508,00-	1.065.661-	789.215,00-
	44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwen	392.079,46-	324.365-	268.441,01-	55.924	0	0,00	55.924-	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst. Tätigkeit	28.101,32-	28.300-	26.093,51-	2.206	0	0,00	2.206-	0,00
	44220000 Verfüungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHV	12.385,54-	12.800-	13.770,96-	971-	0	0,00	971	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.über-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	tragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44290000 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	361.316,04-	369.116-	365.542,25-	3.574	0	0,00	3.574-	0,00
	44290001 Vermischte Ausgaben	43.675,25-	43.670-	55.800,64-	12.131-	0	0,00	12.131	0,00
	44290101 Vermischte Ausgaben (Schulbudget)	149.566,41-	125.400-	179.391,76-	53.992-	0	0,00	53.992	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	162.655,47-	389.800-	231.317,08-	158.483	0	9.645,00-	168.128-	0,00
	44294001 Sonstige Beratungskosten	153.323,14-	560.000-	222.197,72-	337.802	0	479.400,00-	817.202-	650.000,00-
	44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	3.655.922,14-	4.350.000-	3.748.681,26-	601.319	0	0,00	601.319-	0,00
	44295001 Aufwendungen für Schülerbeförderung Krei	12.464,10-	12.000-	9.145,72-	2.854	0	0,00	2.854-	0,00
	44295002 Aufwendungen für Schülerbef. zu den Radv	4.940,30-	5.000-	7.364,55-	2.365-	0	0,00	2.365	0,00
	44295003 Landesweites Jugendticket	0,00	1.920.000-	2.427.418,22-	507.418-	0	0,00	507.418	0,00
	44310000 Geschäftsaufwendun gen	766.008,08-	914.850-	849.009,34-	65.841	0	33.463,00-	99.304-	139.215,00-
	44310001 Bücher und Zeitungen	153.512,62-	137.300-	158.138,26-	20.838-	0	0,00	20.838	0,00
	44310002 Postgebühren	295.202,08-	253.562-	270.071,05-	16.509-	0	0,00	16.509	0,00
	44310003 Fernmeldegebühren	176.588,95-	170.250-	182.002,11-	11.752-	0	0,00	11.752	0,00
	44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	249.615,00-	172.950-	174.570,22-	1.620-	0	0,00	1.620	0,00
	44310005 Sonstige Geschäftsausgaben	352.154,89-	406.800-	396.203,53-	10.596	0	0,00	10.596-	0,00
	44310006 Geschäftsausgaben Wahlen	282.156,54-	11.000-	215,00-	10.785	0	0,00	10.785-	0,00
	44310007 Geschäftsausgaben oberste Kreisorgane	102.951,73-	140.000-	135.308,38-	4.692	0	0,00	4.692-	0,00
	44310008 Geschäftsausgaben Veranstaltungen	40.309,38-	62.000-	22.625,40-	39.375	0	0,00	39.375-	0,00
	44310010 Aufwand Anschlussunterbringu ng	22.775,67-	0	24.937,76-	24.938-	0	0,00	24.938	0,00
	44310011 Ausgaben außerhalb der Pauschalrevision	1.061,62-	5.000-	1.210,00-	3.790	0	0,00	3.790-	0,00
	44310100 Geschäftsaufwendun gen (Schulbudget)	280.570,47-	241.100-	401.809,78-	160.710-	0	0,00	160.710	0,00
	44310101 Bücher und Zeitungen (Schulbudget)	32.189,71-	35.500-	23.973,23-	11.527	0	0,00	11.527-	0,00

Nr	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt.über- tragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310102 Postgebühren (Schulbudget)	11.946,92-	20.400-	9.042,65-	11.357	0	0,00	11.357-	0,00
	44310103 Fernmeldegebühren (Schulbudget)	76.371,48-	73.500-	76.119,31-	2.619-	0	0,00	2.619	0,00
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	835.144,51-	831.620-	897.868,63-	66.249-	0	0,00	66.249	0,00
	44410098 § 50a Steuer	1.824,17-	0	2.302,99-	2.303-	0	0,00	2.303	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	374.912,85-	477.000-	452.545,03-	24.455	0	0,00	24.455-	0,00
	44570000 Erstattungen an private Unternehmen	0,00	0	26.585,13-	26.585-	0	0,00	26.585	0,00
	44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	977.692,51-	1.212.568-	1.099.740,47-	112.828	0	0,00	112.828-	0,00
	44580002 Erstattungen an Jugendbegleiter	450,00-	0	2.365,96-	2.366-	0	0,00	2.366	0,00
	44820000 Säumniszuschläge	0,00	0	888,00-	888-	0	0,00	888	0,00
	44910001 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	1,65-	0	0,98-	1-	0	0,00	1	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	265.337.393,23-	284.848.578-	296.609.496,92-	11.760.919-	1.105.660	2.609.050,00-	10.257.529	4.043.914,00-
20	= Ordentliches Ergebnis	15.276.333,33	1.264.909-	1.658.971,20	2.923.880	1.105.660	2.609.050,00-	4.427.270-	4.043.914,00-
21	+ Außerordentliche Erträge	19.686,20	0	363.037,82	363.038	0	0,00	363.038-	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	30,88-	0	10.670,28-	10.670-	0	0,00	10.670	0,00
23	= Sonderergebnis	19.655,32	0	352.367,54	352.368	0	0,00	352.368-	0,00
24	= Gesamtergebnis	15.295.988,65	1.264.909-	2.011.338,74	3.276.247	1.105.660	2.609.050,00-	4.779.637-	4.043.914,00-
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	15.276.333,33-	0	1.658.971,20-	1.658.971-	0	0,00	1.658.971	0,00
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	19.655,32-	0	352.367,54-	352.368-	0	0,00	352.368	0,00
36	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen des Basiskapitals (§23 Satz 4 GemHVO)	0,00	0	38.388.930,00	38.388.930	0	0,00	38.388.930-	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Nr	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.444.247,88	1.475.000	1.504.443,25	29.443	0	0,00	29.443-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.919.309,71	236.565.269	245.707.341,62	9.142.073	0	0,00	9.142.073-	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.109.002,49	9.323.000	11.061.755,03	1.738.755	0	0,00	1.738.755-	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	407.849,16	435.480	421.726,87	13.753-	0	0,00	13.753	0,00
5	+ Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	2.500.375,34	2.638.580	3.284.831,39	646.251	0	0,00	646.251-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.894.158,46	32.196.866	36.880.982,12	4.684.116	0	0,00	4.684.116-	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.300,28	12.050	780.317,39	768.267	0	0,00	768.267-	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	71.243,01	65.000	85.866,87	20.867	0	0,00	20.867-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283.364.486,33	282.711.245	299.727.264,54	17.016.020	0	0,00	17.016.020-	0,00
10	- Personalauszahlungen	53.605.801,05-	56.072.356-	57.271.977,08-	1.199.621-	0	0,00	1.199.621	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	642,80	643	0	0,00	643-	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.172.128,89-	24.991.334-	25.513.819,24-	522.485-	1.105.660	2.075.881,00-	447.736-	3.254.699,00-
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	238.305,24-	260.030-	291.295,78-	31.266-	0	0,00	31.266	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	171.131.548,08-	185.241.754-	195.786.227,53-	10.544.473-	0	10.661,00-	10.533.812	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.816.296,69-	13.305.851-	12.747.184,95-	558.666	0	522.508,00-	1.081.174-	789.215,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255.964.079,95-	279.871.325-	291.609.861,78-	11.738.537-	1.105.660	2.609.050,00-	10.235.147	4.043.914,00-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	27.400.406,38	2.839.920	8.117.402,76	5.277.483	1.105.660	2.609.050,00-	6.780.873-	4.043.914,00-
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.388.555,70	164.200	967.854,61	803.655	0	0,00	803.655-	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	21.899,00	611.000	618.222,00	7.222	0	0,00	7.222-	0,00
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	77.108,82	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	154.794,06	0	2.071.006,24	2.071.006	0	0,00	2.071.006-	0,00
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.642.357,58	775.200	3.657.082,85	2.881.883	0	0,00	2.881.883-	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	725.000,00-	701.000-	214.025,00-	486.975	0	0,00	486.975-	420.000,00-
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.066.184,85-	1.280.000-	6.100.294,46-	4.820.294-	0	687.478,00-	4.132.816	1.053.151,00-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.120.831,86-	2.180.831-	1.931.443,96-	249.387	0	1.258.281,00-	1.507.668-	1.734.162,00-
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	11.661,00-	0	300,00-	300-	0	0,00	300	0,00

Nr	Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	437.171,21-	3.584.500-	9.436.278,39-	5.851.778-	0	16.028.443,00-	10.176.665-	9.082.000,00-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	310.174,42-	310.174-	0	145.143,00-	165.031	40.212,00-
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.360.848,92-	7.746.331-	17.992.516,23-	10.246.185-	0	18.119.345,00-	7.873.160-	12.329.525,00-
31	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.718.491,34-	6.971.131-	14.335.433,38-	7.364.302-	0	18.119.345,00-	10.755.043-	12.329.525,00-
32	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	24.681.915,04	4.131.211-	6.218.030,62-	2.086.819-	1.105.660	20.728.395,00-	17.535.916-	16.373.439,00-
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	3.224.285,94	2.600.000	4.400.000,00	1.800.000	0	0,00	1.800.000-	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.415.540,42-	2.300.000-	2.251.109,35-	48.891	0	0,00	48.891-	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.191.254,48-	300.000	2.148.890,65	1.848.891	0	0,00	1.848.891-	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	22.490.660,56	3.831.211-	4.069.139,97-	237.929-	1.105.660	20.728.395,00-	19.384.806-	16.373.439,00-
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	63.707.092,72		181.776.057,39					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	92.337.746,19-		170.963.468,73-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	28.630.653,47-		10.812.588,66					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	12.055.550,31		5.915.557,40					
41	+ Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	6.139.992,91-		6.743.448,69					
42	= Endbestand Zahlungsmittel	5.915.557,40		12.659.006,09					

3.

Teilergebnisrechnung

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 0

Kreisorgane, Verwaltungsleitung

- **Landrat**
 - 1110-000 Steuerung

- **Büro Landrat**
 - 1111-010 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
 - 1114-010 Zentrale Funktionen
 - 1222-010 Einwohnerwesen

- **Justizariat**
 - 1114-020 Zentrale Funktionen
 - 1123-020 Justizariat

- **Amt für Kultur, Archivwesen und Öffentlichkeitsarbeit**
 - 1130-040 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
 - 2520-040 Kommunale Museen
 - 2521-040 Archive
 - 2620-040 Musikpflege
 - 2810-040 Sonstige Kulturpflege

THH0

Landrat

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	127.479,33	137.000	126.238,56	10.761-	0	0,00	10.761	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	42.246,43	41.480	50.734,06	9.254	0	0,00	9.254-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.696,91	6.711	25.832,05	19.121	0	0,00	19.121-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.937,25	69.370	59.475,71	9.894-	0	0,00	9.894	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.488,49	0	53.666,52	53.667	0	0,00	53.667-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	304.222,94	256.936	318.321,43	61.386	0	0,00	61.386-	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.167.736,79-	1.221.120-	1.132.293,32-	88.827	0	0,00	88.827-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.184,40-	117.351-	78.322,38-	39.029	0	0,00	39.029-	0,00
15	- Abschreibungen	20.674,69-	20.158-	21.182,98-	1.025-	0	0,00	1.025	0,00
17	- Transferaufwendungen	770.273,30-	839.750-	820.629,89-	19.120	0	0,00	19.120-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341.674,12-	463.440-	430.233,01-	33.207	0	0,00	33.207-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.381.543,30-	2.661.818-	2.482.661,58-	179.157	0	0,00	179.157-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.077.320,36-	2.404.883-	2.164.340,15-	240.543	0	0,00	240.543-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	3.309.938,69	3.738.801	3.620.086,85	118.714-	0	0,00	118.714	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.753.984,54-	3.135.013-	3.169.942,99-	34.930-	0	0,00	34.930	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	6.842,34-	6.483-	7.423,59-	940-	0	0,00	940	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	549.111,81	597.305	442.720,27	154.585-	0	0,00	154.585	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	1.528.208,55-	1.807.578-	1.721.619,88-	85.958	0	0,00	85.958-	0,00

THH0 Landrat

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.749,02	254.561	261.719,68	7.159	0	0,00	7.159-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.356.301,77-	2.641.661-	2.472.043,64-	169.617	0	0,00	169.617-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.108.552,75-	2.387.100-	2.210.323,96-	176.776	0	0,00	176.776-	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	89.821,20-	2.000-	0,00	2.000	0	0,00	2.000-	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	9.500-	9.500,00-	0	0	0,00	0	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	18.720,00-	18.720-	2.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.821,20-	11.500-	9.500,00-	2.000	0	18.720,00-	20.720-	2.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	89.821,20-	11.500-	9.500,00-	2.000	0	18.720,00-	20.720-	2.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.198.373,95-	2.398.600-	2.219.823,96-	178.776	0	18.720,00-	197.496-	2.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	122.035,16	73.779	120.611,82	46.833	0	0,00	46.833-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	507.952,92-	558.509-	562.123,52-	3.615-	0	0,00	3.615	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	385.917,76-	484.730-	441.511,70-	43.218	0	0,00	43.218-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	9.795,98	10.180	10.672,98	493	0	0,00	493-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	122.102,66-	121.781-	93.427,99-	28.353	0	0,00	28.353-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	112.306,68-	111.601-	82.755,01-	28.846	0	0,00	28.846-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		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	42.192,15-	61.407-	38.692,00-	22.715	0	0,00	22.715-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	42.192,15-	61.407-	38.692,00-	22.715	0	0,00	22.715-	0,00

THH0 Landrat
1222-010 Einwohnerwesen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		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	2.794,53-	3.019-	1.416,76-	1.602	0	0,00	1.602-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.794,53-	3.019-	1.416,76-	1.602	0	0,00	1.602-	0,00

THH0 Landrat
1114-020 Zentrale Funktionen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	5.190,69	11	4.404,52	4.393	0	0,00	4.393-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	96.081,78-	100.910-	96.433,74-	4.476	0	0,00	4.476-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	90.891,09-	100.899-	92.029,22-	8.870	0	0,00	8.870-	0,00

THH0 Landrat
1123-020 Justizariat

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	492,98	0	492,98	493	0	0,00	493-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.091,58-	22.494-	22.953,62-	460-	0	0,00	460	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	19.598,60-	22.494-	22.460,64-	33	0	0,00	33-	0,00

THHO
1130-040

Landrat
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	24.910,93	21.411	12.959,93	8.451-	0	0,00	8.451	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	241.631,64-	279.753-	257.603,96-	22.150	0	0,00	22.150-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	216.720,71-	258.342-	244.644,03-	13.698	0	0,00	13.698-	0,00

THHO
1130-040

Landrat
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11300401001: Erwerb Anlagevermögen Homepage									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	89.821,20-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11300401002: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	18.720,00-	18.720-	0,00

THHO
2520-040

Landrat
Kommunale Museen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	63.617,02	57.875	70.568,27	12.694	0	0,00	12.694-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	382.439,64-	424.819-	375.431,17-	49.388	0	0,00	49.388-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	318.822,62-	366.944-	304.862,90-	62.081	0	0,00	62.081-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	24,00	180	109,20	71-	0	0,00	71	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	106.876,65-	115.884-	113.060,86-	2.823	0	0,00	2.823-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	106.852,65-	115.704-	112.951,66-	2.752	0	0,00	2.752-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
I25210401001: Erwerb Anlagevermögen Archiv									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	0,00	2.000	0	0,00	2.000-	0,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	2.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	4.500	8.425,18	3.925	0	0,00	3.925-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	715.436,13-	760.921-	749.586,49-	11.334	0	0,00	11.334-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	715.436,13-	756.421-	741.161,31-	15.260	0	0,00	15.260-	0,00

**THH0
2620-040**

**Landrat
Musikpflege**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I26200401001: Investitionskostenzuschuss Musikschule									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	9.500-	9.500,00-	0	0	0,00	0	0,00

**THH0
2810-040**

**Landrat
Sonstige Kulturpflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	78.156,18	89.000	90.076,55	1.077	0	0,00	1.077-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	143.943,62-	212.322-	171.931,47-	40.391	0	0,00	40.391-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	65.787,44-	123.322-	81.854,92-	41.468	0	0,00	41.468-	0,00

Teilhaushalt 1

Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen

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

1112-100 Steuerungsunterstützung

- **Personalrat**

1114-102 Zentrale Funktionen

- **Haupt- und Personalamt**

1120-110 Organisation und EDV

1121-110 Personalwesen

1123-110 Justizariat

1125-110 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

1126-110 Zentrale Dienstleistungen

- **Amt für Finanz- und Vermögensverwaltung**

1112-120 Steuerungsunterstützung / Controlling

1122-120 Finanzverwaltung, Kasse

1132-120 Abgabewesen

3140-120 Soziale Einrichtungen

4110-120 Krankenhäuser

5730-120 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

• **Amt für Kreisschulen und Liegenschaften**

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

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.318.341,98	8.078.318	8.482.621,81	404.304	0	0,00	404.304-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	523.301,86	506.448	498.223,11	8.225-	0	0,00	8.225	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	139.480,03	142.000	152.649,33	10.649	0	0,00	10.649-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	519.924,87	515.680	609.082,35	93.402	0	0,00	93.402-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	601.792,92	531.997	532.338,15	341	0	0,00	341-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	16,95	50	6,00	44-	0	0,00	44	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	283.239,96	50.150	233.145,63	182.996	0	0,00	182.996-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	10.386.098,57	9.824.643	10.508.066,38	683.424	0	0,00	683.424-	0,00
12	- Personalaufwendungen	10.405.188,39-	10.565.646-	11.408.015,38-	842.369-	0	0,00	842.369	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.214.569,69-	16.718.413-	15.357.252,90-	1.361.160	1.105.660	1.742.381,00-	1.997.881-	2.486.799,00-
15	- Abschreibungen	3.798.838,20-	3.622.391-	3.757.488,05-	135.097-	0	0,00	135.097	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.459,28-	30-	0,00	30	0	0,00	30-	0,00
17	- Transferaufwendungen	8.248.179,07-	5.874.350-	5.881.599,70-	7.250-	0	0,00	7.250	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.256.361,50-	2.393.830-	2.487.903,77-	94.074-	0	9.645,00-	84.429	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	37.963.596,13-	39.174.660-	38.892.259,80-	282.400	1.105.660	1.752.026,00-	928.766-	2.486.799,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	27.577.497,56-	29.350.017-	28.384.193,42-	965.824	1.105.660	1.752.026,00-	1.612.190-	2.486.799,00-
21	+ Erträge aus internen Leistungen	13.070.242,22	14.850.245	14.227.894,71	622.351-	0	0,00	622.351	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	541.320,95-	510.814-	489.914,27-	20.899	0	0,00	20.899-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	546.179,40-	502.259-	520.773,41-	18.515-	0	0,00	18.515	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	11.982.741,87	13.837.173	13.217.207,03	619.966-	0	0,00	619.966	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	15.594.755,69-	15.512.844-	15.166.986,39-	345.858	1.105.660	1.752.026,00-	992.224-	2.486.799,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.674.459,13	9.318.045	9.805.502,57	487.458	0	0,00	487.458-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.784.436,78-	35.552.269-	37.058.941,66-	1.506.673-	1.105.660	1.752.026,00-	860.307	2.486.799,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.109.977,65-	26.234.224-	27.253.439,09-	1.019.215-	1.105.660	1.752.026,00-	372.849	2.486.799,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.093,08	0	57.210,50	57.211	0	0,00	57.211-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	14.970,00	610.000	618.222,00	8.222	0	0,00	8.222-	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	42.750,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	98.813,08	610.000	675.432,50	65.433	0	0,00	65.433-	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	725.000,00-	700.000-	213.825,00-	486.175	0	0,00	486.175-	420.000,00-
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	660.924,02-	350.000-	174.451,34-	175.549	0	196.128,00-	371.677-	357.000,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	927.691,81-	904.131-	501.347,15-	402.784	0	526.310,00-	929.094-	1.094.189,00-
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	11.661,00-	0	300,00-	300-	0	0,00	300	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	2.100.000-	8.335.000,00-	6.235.000-	0	9.033.000,00-	2.798.000-	1.618.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	203.845,30-	203.845-	0	2.779,00-	201.066	23.212,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.325.276,83-	4.054.131-	9.428.768,79-	5.374.638-	0	9.758.217,00-	4.383.579-	3.512.401,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.226.463,75-	3.444.131-	8.753.336,29-	5.309.205-	0	9.758.217,00-	4.449.012-	3.512.401,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	24.336.441,40-	29.678.355-	36.006.775,38-	6.328.421-	1.105.660	11.510.243,00-	4.076.162-	5.999.200,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	11.358,72	4.023	4.171,89	149	0	0,00	149-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	574.736,46-	543.087-	621.160,17-	78.073-	0	0,00	78.073	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	563.377,74-	539.064-	616.988,28-	77.924-	0	0,00	77.924	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	18.402,20	18.088	18.195,66	108	0	0,00	108-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	378.268,83-	393.710-	403.992,68-	10.282-	0	0,00	10.282	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	359.866,63-	375.622-	385.797,02-	10.175-	0	0,00	10.175	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	253.490,42	159.209	269.195,42	109.987	0	0,00	109.987-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.915.445,99-	3.306.893-	3.222.799,79-	84.094	0	116.968,00-	201.062-	112.000,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.661.955,57-	3.147.685-	2.953.604,37-	194.080	0	116.968,00-	311.048-	112.000,00-

THH1
1120-110

Verwaltung, Finanzen und Schulen
Organisation und EDV

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11201101001: Erwerb Anlagevermögen Telekommunikation									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.870,70-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	2.773,10-	2.773-	0	2.779,00-	6-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11201101002: Erwerb Anlagevermögen EDV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.785,71-	101.200-	85.185,33-	16.015	0	0,00	16.015-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	15.298,35-	15.298-	0	0,00	15.298	0,00

THH1
1121-110

Verwaltung, Finanzen und Schulen
Personalwesen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	127.357,69	129.212	127.734,42	1.478-	0	0,00	1.478	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.355.756,39-	3.403.075-	3.695.052,87-	291.978-	0	0,00	291.978	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.228.398,70-	3.273.862-	3.567.318,45-	293.456-	0	0,00	293.456	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	90.153,52	90.391	91.469,94	1.079	0	0,00	1.079-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	502.792,36-	515.564-	531.785,08-	16.221-	0	0,00	16.221	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	412.638,84-	425.173-	440.315,14-	15.142-	0	0,00	15.142	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	550,53	248	376,39	128	0	0,00	128-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	247.706,10-	271.318-	272.774,20-	1.456-	0	0,00	1.456	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	247.155,57-	271.070-	272.397,81-	1.328-	0	0,00	1.328	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11251101001: Erwerb Anlagevermögen KFZ									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.677,10-	3.677-	0	0,00	3.677	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11251107001: Veräußerung von beweglichen Verm.ggstd.									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.860,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	18.181,94	17.769	19.169,01	1.400	0	0,00	1.400-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	803.230,08-	1.103.496-	1.198.706,30-	95.210-	0	7.350,00-	87.860	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	785.048,14-	1.085.727-	1.179.537,29-	93.810-	0	7.350,00-	86.460	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11261101003: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	86.846,65-	260.331-	67.037,93-	193.293	0	0,00	193.293-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	0	170.080,31-	170.080-	0	0,00	170.080	23.212,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	24.924,77	0	20.027,57	20.028	0	0,00	20.028-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	427.385,81-	421.899-	402.007,59-	19.892	0	0,00	19.892-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	402.461,04-	421.899-	381.980,02-	39.919	0	0,00	39.919-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	89.586,85	50.480	75.291,85	24.812	0	0,00	24.812-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.276.353,81-	1.351.176-	1.333.008,95-	18.167	0	0,00	18.167-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.186.766,96-	1.300.696-	1.257.717,10-	42.979	0	0,00	42.979-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11221201001: Erwerb Anlagevermögen Kasse									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	9.939,62-	9.940-	0	35.000,00-	25.060-	25.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.364,21	0	4.456,39	4.456	0	0,00	4.456-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.791,31-	20.157-	12.872,93-	7.284	0	0,00	7.284-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	15.427,10-	20.157-	8.416,54-	11.740	0	0,00	11.740-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.600,55-	101.526-	1.535,50-	99.990	0	0,00	99.990-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.600,55-	101.526-	1.535,50-	99.990	0	0,00	99.990-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	11.931,06	62.000	10.202,21	51.798-	0	0,00	51.798	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.027.558,35-	6.530.045-	6.620.246,32-	90.201-	0	0,00	90.201	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.015.627,29-	6.468.045-	6.610.044,11-	141.999-	0	0,00	141.999	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I41101201005: Inv.kost.zuschuss Gesundheitscampus BS									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	7.415.000,00-	7.415.000-	0	9.000.000,00-	1.585.000-	1.585.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I41101201006: EB Gesundheitspark Hochrhein									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	2.100.000-	2.100.000,00-	0	0	0,00	0	0,00

THH1
5730-120

Verwaltung, Finanzen und Schulen
Allgemeine Einrichtungen u Unternehmen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	6,00	20	6,00	14-	0	0,00	14	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,94-	0	0,94-	1-	0	0,00	1	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5,06	20	5,06	15-	0	0,00	15	0,00

THH1
5730-120

Verwaltung, Finanzen und Schulen
Allgemeine Einrichtungen u Unternehmen

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
157301201001: Beteiligung Wirtschafts Betr. u Einr.									
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	11.661,00-	0	300,00-	300-	0	0,00	300	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
157301207001: Rückflüsse aus Beteiligungen u.ä.									
4 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	12.750,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1
1121-130

Verwaltung, Finanzen und Schulen
Personalwesen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	102.781,27	90.000	117.696,91	27.697	0	0,00	27.697-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	255.520,31-	260.660-	275.474,70-	14.815-	0	0,00	14.815	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	152.739,04-	170.660-	157.777,79-	12.882	0	0,00	12.882-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	Ergebnis – Ansatz	2023				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11211301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.155,60-	3.156-	0	0,00	3.156	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	Ergebnis – Ansatz	2023				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	200.018,34	87.034	80.832,14	6.202-	0	0,00	6.202	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.954.367,19-	4.861.527-	3.966.587,50-	894.940	0	1.469.400,00-	2.364.340-	2.085.044,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.754.348,85-	4.774.493-	3.885.755,36-	888.738	0	1.469.400,00-	2.358.138-	2.085.044,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	Ergebnis – Ansatz	2023				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11241300002: Baumaßnahmen Zentrales Gebäudemanagement									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.871,75-	350.000-	188.265,28-	161.735	0	196.128,00-	357.863-	357.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	Ergebnis – Ansatz	2023				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11241301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	102.328,50-	0	29.274,00-	29.274-	0	0,00	29.274	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11241301009: Investitionskostenzuschuss									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	33.000,00-	33.000-	33.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11241301010: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.163,81-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11241307002: Veräußerung Grundstücke u. Gebäude									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	610.000	610.000,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11241360001: Erwerb von Grundstücke u. Gebäude									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	938.825,00-	700.000-	0,00	700.000	0	0,00	700.000-	420.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11241361001: Erwerb Anlagevermögen f. Liegenschaften									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.591,81-	240.000-	69.913,04-	170.087	0	0,00	170.087-	520.000,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11241381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.942,80-	0	6.130,90-	6.131-	0	0,00	6.131	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festl. i. HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	186.145,29	183.280	188.769,00	5.489	0	0,00	5.489-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	34.553,42-	41.430-	50.568,54-	9.138-	0	0,00	9.138	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	151.591,87	141.850	138.200,46	3.649-	0	0,00	3.649	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I11331307001: Grundstückserlöse									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.400,00	0	2.457,00	2.457	0	0,00	2.457-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis- Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	75.536,90	70.565	76.980,05	6.415	0	0,00	6.415-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.644,45-	14.267-	7.474,55-	6.793	0	7.058,00-	13.851-	10.000,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	70.892,45	56.298	69.505,50	13.208	0	7.058,00-	20.266-	10.000,00-

**THH1
21200102**

**Verwaltung, Finanzen und Schulen
Schulkindergarten f. Geistigbehinderte**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200102911: Schulkiga SBBZ Geistige Entw.Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.640,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH1
L21200106**

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis- Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	83.060,00	87.924	88.974,00	1.050	0	0,00	1.050-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.802,40-	10.669-	7.007,25-	3.661	0	0,00	3.661-	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	76.257,60	77.255	81.966,75	4.711	0	0,00	4.711-	0,00

**THH1
21200106**

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200106911: Schulkiga SBBZ Körperl. Entw.Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.329,00-	2.100-	0,00	2.100	0	0,00	2.100-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	766.156,43	782.330	873.378,74	91.049	0	0,00	91.049-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.525.359,95-	1.385.300-	1.379.832,39-	5.467	170.982	0,00	165.515	9.843,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	759.203,52-	602.969-	506.453,65-	96.516	170.982	0,00	74.466	9.843,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	295.208,95	299.674	363.996,66	64.322	0	0,00	64.322-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	475.943,31-	435.548-	506.183,11-	70.635-	138.806	0,00	209.441	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	180.734,36-	135.874-	142.186,45-	6.313-	138.806	0,00	145.119	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	239.534,58	246.055	281.427,98	35.373	0	0,00	35.373-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	478.585,07-	450.914-	356.280,43-	94.634	0	0,00	94.634-	9.843,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	239.050,49-	204.860-	74.852,45-	130.007	0	0,00	130.007-	9.843,00-

THH1
L21200204

Verwaltung, Finanzen und Schulen
SBBZ Lernen Waldshut

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	231.412,90	236.601	227.954,10	8.647-	0	0,00	8.647	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	570.831,57-	498.837-	517.368,85-	18.532-	32.176	0,00	50.708	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	339.418,67-	262.236-	289.414,75-	27.179-	32.176	0,00	59.355	0,00

THH1
212002

Verwaltung, Finanzen und Schulen
SBBZ Lernen

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200202911: SBBZ Lernen Bad Säckingen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.272,50-	7.000-	0,00	7.000	0	0,00	7.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200202913: SBBZ Lernen Bad Säckingen -Digitalpakt									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.237,64-	0	12.013,43-	12.013-	0	0,00	12.013	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200202961: SBBZ Lernen Bad Säckingen Schulbudget									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.454,38	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2024 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	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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-	0,00	2.000	0	0,00	2.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festl. i. HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	845.366,89	791.896	843.499,51	51.603	0	0,00	51.603-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.225.572,79-	1.209.998-	1.304.907,21-	94.909-	89.837	0,00	184.746	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	380.205,90-	418.102-	461.407,70-	43.305-	89.837	0,00	133.142	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis- Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	845.366,89	791.896	843.499,51	51.603	0	0,00	51.603-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.225.572,79-	1.209.998-	1.304.907,21-	94.909-	89.837	0,00	184.746	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	380.205,90-	418.102-	461.407,70-	43.305-	89.837	0,00	133.142	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis- Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200300911: SBBZ Geistige Entwick.Tieng. Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.181,25-	5.000-	1.409,18-	3.591	0	0,00	3.591-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21200300961: SBBZ Geistige Entwick.Tieng. Schulbudget									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.135,95	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.-	Verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis- Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	91.404,00	100.764	111.960,00	11.196	0	0,00	11.196-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.667,72-	22.523-	13.461,15-	9.062	0	16.764,00-	25.826-	20.700,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	80.736,28	78.241	98.498,85	20.258	0	16.764,00-	37.022-	20.700,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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 **Verwaltung, Finanzen und Schulen**
L21200305 **SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	209.246,13	221.148	249.185,16	28.037	0	0,00	28.037-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	952.731,19-	817.154-	899.265,38-	82.111-	92.903	0,00	175.014	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	743.485,06-	596.006-	650.080,22-	54.074-	92.903	0,00	146.977	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2024 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-	0,00	2.500	0	0,00	2.500-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	22.763,00	29.757	27.467,90	2.289-	0	0,00	2.289	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.195,25-	4.846-	3.002,41-	1.844	0	4.968,00-	6.812-	3.500,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.567,75	24.911	24.465,49	445-	0	4.968,00-	4.523-	3.500,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.817.336,82	6.545.699	6.897.586,14	351.887	0	0,00	351.887-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.800.476,84-	6.288.516-	6.356.576,54-	68.060-	751.938	114.780,00-	705.218	245.712,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	16.859,98	257.183	541.009,60	283.826	751.938	114.780,00-	353.332	245.712,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	625.726,84	715.052	877.683,66	162.632	0	0,00	162.632-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.048.390,98-	923.059-	1.157.013,52-	233.955-	0	6.149,00-	227.806	32.304,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	422.664,14-	208.007-	279.329,86-	71.323-	0	6.149,00-	65.174	32.304,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.651.276,96	1.538.903	1.603.556,14	64.653	0	0,00	64.653-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.179.149,99-	2.107.037-	2.100.990,64-	6.047	418.819	0,00	412.772	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	527.873,03-	568.134-	497.434,50-	70.700	418.819	0,00	348.119	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	20.333,33	20.000	16.500,00	3.500-	0	0,00	3.500	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.391,13-	32.954-	17.681,72-	15.272	1.648	0,00	13.624-	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.942,20	12.954-	1.181,72-	11.772	1.648	0,00	10.124-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	902.277,40	1.045.837	1.169.952,02	124.115	0	0,00	124.115-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	879.347,72-	737.183-	680.030,35-	57.153	0	9.123,00-	66.276-	213.408,00-
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.929,68	308.654	489.921,67	181.268	0	9.123,00-	190.391-	213.408,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.679.964,95	1.255.781	1.186.403,40	69.377-	0	0,00	69.377	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	845.104,07-	805.527-	778.386,82-	27.140	47.443	0,00	20.303	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	834.860,88	450.254	408.016,58	42.237-	47.443	0,00	89.680	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	456.264,72	529.201	570.657,46	41.457	0	0,00	41.457-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	465.498,41-	489.868-	422.440,07-	67.428	113.426	0,00	45.998	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.233,69-	39.332	148.217,39	108.885	113.426	0,00	4.541	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis- Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.296.618,69	1.290.926	1.227.671,99	63.254-	0	0,00	63.254	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.232.847,79-	1.100.219-	1.098.002,33-	2.217	170.602	0,00	168.385	0,00
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	63.770,90	190.707	129.669,66	61.038-	170.602	0,00	231.640	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300101911: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	112.658,55-	70.000-	115.481,18-	45.481-	0	0,00	45.481	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	1.855,19-	1.855-	0	0,00	1.855	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300101913: Gew. Schulen Bad Säckingen Digitalpakt									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	114.359,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300101961: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.636,25	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300101971: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.910,00	0	4.365,00	4.365	0	0,00	4.365-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300102911: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	227.848,95-	90.000-	56.648,04-	33.352	0	0,00	33.352-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	5.756,63-	5.757-	0	0,00	5.757	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300102913: Gew. Schulen Waldshut Digitalpakt									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	63.521,38-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300102961: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	20.000,00	20.000	0	0,00	20.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300103911: Fachschule für Technik Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.122,50-	0	6.813,99-	6.814-	0	0,00	6.814	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	11.944,98-	11.945-	0	0,00	11.945	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300201911: Kfm. Schulen Bad Säckingen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.259,13-	14.000-	12.500,72-	1.499	0	0,00	1.499-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	1.855,19-	1.855-	0	0,00	1.855	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300202911: Kfm. Schulen Waldshut Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.109,96-	43.000-	16.658,41-	26.342	0	0,00	26.342-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300202913: Kfm. Schulen Waldshut Digitalpakt									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.896,05-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300202961: Kfm. Schulen Waldshut Schulbudget									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.272,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300301911: Hausw. Schulen Bad Säckingen Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000-	22.173,18-	17.173-	0	0,00	17.173	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	1.236,81-	1.237-	0	0,00	1.237	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300301971: Hausw. Schulen Bad Säckingen Schulbudget									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.000,00	0	1.200,00	1.200	0	0,00	1.200-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300302911: Hausw. Schulen Waldshut Schulbudget									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.013,40-	40.000-	3.463,06-	36.537	0	0,00	36.537-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300302913: Hausw. Schulen Waldshut Digitalpakt									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.565,34-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21300304012: Staatl. Pflegeschule WT bewegliches AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.163,81-	0	16.251,24-	16.251-	0	0,00	16.251	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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-	463.716,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21301306002: Schulraumförderung									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.594,00	0	37.210,50	37.211	0	0,00	37.211-	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	27.594,00-	27.594-	64.804,00-

**THH1
2140-130**

**Verwaltung, Finanzen und Schulen
Schülerbezogene Leistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	Ergebnis – Ansatz	Festl. i. HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.000,00-	2.000-	142,80-	1.857	0	0,00	1.857-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.000,00-	2.000-	142,80-	1.857	0	0,00	1.857-	0,00

THH1
2150-130

Verwaltung, Finanzen und Schulen
Sonst. schulische Aufgaben und Einricht.

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	233.652,98	236.555	276.286,58	39.731	0	0,00	39.731-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.171.083,08-	1.238.295-	1.244.386,61-	6.092-	0	338,00-	5.754	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	937.430,10-	1.001.740-	968.100,03-	33.640	0	338,00-	33.978-	0,00

THH1
2150-130

Verwaltung, Finanzen und Schulen
Sonst. schulische Aufgaben und Einricht.

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21501301003: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.526,18-	17.000-	16.004,98-	995	0	0,00	995-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I21501301005: Erwerb Anlagevermögen BgA CafWaldtor									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.091,18-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1
2510-130

Verwaltung, Finanzen und Schulen
Wissenschaft und Forschung

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	65.857,00	66.000	48.794,00	17.206-	0	0,00	17.206	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	143.413,11-	180.059-	149.339,44-	30.720	0	0,00	30.720-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	77.556,11-	114.059-	100.545,44-	13.514	0	0,00	13.514-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I25101301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.814,80-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festl. i. HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	35.465,61	250	13.640,50-	13.891-	0	0,00	13.891	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.333.656,19-	4.873.218-	4.916.544,83-	43.326-	0	0,00	43.326	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.298.190,58-	4.872.968-	4.930.185,33-	57.217-	0	0,00	57.217	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festl. i. HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	918,29-	2.250-	2.045,18-	205	0	0,00	205-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	918,29-	2.250-	2.045,18-	205	0	0,00	205-	0,00

Teilhaushalt 2

Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten

- **Dezernat 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten**

- **Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen**
 - 1123-210 Justizariat
 - 1126-210 Zentrale Dienstleistungen
 - 1220-210 Ordnungswesen
 - 1221-210 Verkehrswesen
 - 1222-210 Einwohnerwesen
 - 1223-210 Personenstandswesen
 - 1260-210 Brandschutz
 - 1280-210 Katastrophenschutz

- **Straßenverkehrsamt**
 - 1221-230 Verkehrswesen

- **Straßenbauamt**
 - 5360-240 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikation
 - 5420-240 Kreisstraßen
 - 5430-240 Landesstraßen
 - 5440-240 Bundesstraßen

- **Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt**
 - 1113-250 Rechnungsprüfung
 - 1131-250 Kommunalaufsicht
 - 1210-250 Statistik und Wahlen

- **Amt für Wirtschaftsförderung und Nahverkehr**
 - 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	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festleg. im	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.728.240,50	27.733.769	30.305.587,72	2.571.819	0	0,00	2.571.819-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.999.811,19-	39.222.963-	39.893.242,33-	670.279-	0	844.151,00-	173.872-	1.557.115,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.271.570,69-	11.489.194-	9.587.654,61-	1.901.540	0	844.151,00-	2.745.691-	1.557.115,00-
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.347.462,62	164.200	875.893,35	711.693	0	0,00	711.693-	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.929,00	1.000	0,00	1.000-	0	0,00	1.000	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	154.794,06	0	2.071.006,24	2.071.006	0	0,00	2.071.006-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.509.185,68	165.200	2.946.899,59	2.781.700	0	0,00	2.781.700-	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000-	200,00-	800	0	0,00	800-	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.405.260,83-	930.000-	5.925.843,12-	4.995.843-	0	491.350,00-	4.504.493	696.151,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	892.522,19-	1.124.300-	1.311.817,38-	187.517-	0	647.841,00-	460.324-	554.900,00-
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	437.171,21-	1.475.000-	1.091.778,39-	383.222	0	6.995.443,00-	7.378.665-	7.464.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	68.963,12-	68.963-	0	75.000,00-	6.037-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.734.954,23-	3.530.300-	8.398.602,01-	4.868.302-	0	8.209.634,00-	3.341.332-	8.715.051,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	225.768,55-	3.365.100-	5.451.702,42-	2.086.602-	0	8.209.634,00-	6.123.032-	8.715.051,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.497.339,24-	14.854.294-	15.039.357,03-	185.063-	0	9.053.785,00-	8.868.722-	10.272.166,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		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	36.162,29-	33.255-	32.294,26-	961	0	0,00	961-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	36.162,29-	33.255-	32.294,26-	961	0	0,00	961-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.192,00	5.500	5.636,00	136	0	0,00	136-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	407.744,59-	461.743-	458.092,96-	3.651	0	0,00	3.651-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	402.552,59-	456.243-	452.456,96-	3.787	0	0,00	3.787-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	110.505,60	120.400	149.496,95	29.097	0	0,00	29.097-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	512.647,11-	524.755-	511.198,47-	13.557	0	0,00	13.557-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	402.141,51-	404.355-	361.701,52-	42.654	0	0,00	42.654-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	79.835,82-	202.597-	154.640,21-	47.957	0	0,00	47.957-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	79.835,82-	202.597-	154.640,21-	47.957	0	0,00	47.957-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	328.255,30	304.000	459.095,09	155.095	0	0,00	155.095-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.267.540,20-	1.351.470-	1.468.562,44-	117.092-	0	0,00	117.092	129.130,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	939.284,90-	1.047.470-	1.009.467,35-	38.003	0	0,00	38.003-	129.130,00-

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12222101001: Erwerb Anlageverm. Ausländerabt.									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.439,90-	3.000-	6.600,09-	3.600-	0	0,00	3.600	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	3.175,50	4.000	6.218,90	2.219	0	0,00	2.219-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.064,43-	24.574-	23.608,83-	965	0	0,00	965-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	19.888,93-	20.574-	17.389,93-	3.184	0	0,00	3.184-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	325.494,70	295.409	370.363,65	74.954	0	0,00	74.954-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.690.435,25-	1.721.667-	1.901.597,37-	179.930-	0	0,00	179.930	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.364.940,55-	1.426.258-	1.531.233,72-	104.976-	0	0,00	104.976	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12602101001: Erwerb Anlagevermögen digit. Alarm.									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	154.899,63-	155.000-	171.801,45-	16.801-	0	0,00	16.801	0,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	11.242,17-	11.242-	0	0,00	11.242	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I12602101003: Erwerb AV Feuerlöschwesen Allgemein

9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.158,91-	166.200-	227.616,27-	61.416-	0	24.841,00-	36.575	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	0	57.720,95-	57.721-	0	75.000,00-	17.279-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I12602101004: Erwerb AV Feuerlöschwesen Fahrzeuge

9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.225,52-	85.000-	41.721,40-	43.279	0	0,00	43.279-	50.000,00-
---	--	------------	---------	------------	--------	---	------	---------	------------

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I12602106001: Zuw. und Zuschüsse v. Land - Feuerlöschw

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	34.200	91.807,00	57.607	0	0,00	57.607-	0,00
---	--	------	--------	-----------	--------	---	------	---------	------

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I12602106002: Zuweisungen und Zuschüsse digit. Alarm.

1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	40.000	75.000,00	35.000	0	0,00	35.000-	0,00
---	--	------	--------	-----------	--------	---	------	---------	------

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8

I12602107001: Veräußerung von bew. Sachen Feuerlöschw.

3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.561,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
---	---	----------	---	------	---	---	------	---	------

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12602161002: Investitionskostenzuschuss									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	75.000-	0,00	75.000	0	50.000,00-	125.000-	50.000,00-

**THH2
1280-210**

**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Katastrophenschutz**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	452.520,07	196.400	82.929,16	113.471-	0	0,00	113.471	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	589.123,12-	484.636-	367.455,39-	117.181	0	5.590,00-	122.771-	10.085,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	136.603,05-	288.236-	284.526,23-	3.710	0	5.590,00-	9.300-	10.085,00-

**THH2
1280-210**

**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Katastrophenschutz**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12802101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.330,64-	10.000-	27.616,80-	17.617-	0	0,00	17.617	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12802101002: Investitionskostenzuschuss									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.155.531,76	2.290.000	2.230.690,42	59.310-	0	0,00	59.310	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.234.862,09-	2.459.733-	2.486.385,73-	26.653-	0	0,00	26.653	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	79.330,33-	169.733-	255.695,31-	85.963-	0	0,00	85.963	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I12212301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.724,52-	5.100-	4.878,40-	222	0	0,00	222-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	333.962,73	680.977	1.399.682,07	718.705	0	0,00	718.705-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	378.584,77-	256.342-	1.004.586,61-	748.245-	0	0,00	748.245	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	44.622,04-	424.636	395.095,46	29.540-	0	0,00	29.540	0,00

THH2
5360-240

Mobilität, Ordnung und Kommunales
Bereitstell. u. Versorg. Telekommunikat

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400002: Baumaßnahmen Breitband Einzeltrassen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	1.729.439,57	1.729.440	0	0,00	1.729.440-	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.408,14	0	5.078.789,48-	5.078.789-	0	0,00	5.078.789	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400003: Baumaßnahmen Breitband Backbone Gesamt									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.016,51-	0	52.359,07-	52.359-	0	0,00	52.359	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400004: Baumaßn. Breitband Backbone Erweiterung									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.050,19-	0	80.798,37-	80.798-	0	155.950,00-	75.152-	75.151,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602406002: Zuwendungen Land Breitband Einzeltrassen									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.680.806,93	0	341.999,52	342.000	0	0,00	342.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53602407001: Breitband Baumaßnahmen Zahlg. Folgejahr									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	141.900,00	0	2.071.006,24	2.071.006	0	0,00	2.071.006-	0,00
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	264.886,83-	264.887-	0	0,00	264.887	0,00

THH2
5420-240

Mobilität, Ordnung und Kommunales
Kreisstraßen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.460.337,95	9.287.525	7.706.971,72	1.580.553-	0	0,00	1.580.553	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.362.891,50-	10.687.708-	7.856.946,13-	2.830.762	0	333.500,00-	3.164.262-	767.900,00-
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	97.446,45	1.400.183-	149.974,41-	1.250.209	0	333.500,00-	1.583.709-	767.900,00-

THH2
5420-240

Mobilität, Ordnung und Kommunales
Kreisstraßen

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400001: Erwerb von Grundstücken									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000-	200,00-	800	0	0,00	800-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400002: Brückenbaumaßnahmen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.639,91	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	137.545,64-	137.546-	0	0,00	137.546	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400006: Baumaßnahme - K6561 Retschengrabenbrücke									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.254,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400008: Baumaßnahme - K6551 Bahnbrücke Tiengen									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	311,10-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400009: K6566 Brücke über Wutach bei Schwerzen									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.383,35-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400012: K6591 Albtal - Lindau									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	393.057,42-	290.000-	258.171,00-	31.829	0	0,00	31.829-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400013: Baumaßnahmen Stützbauwerke									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	171.300,33-	350.000-	914,00-	349.086	0	0,00	349.086-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401001: Beschaffung v. Fahrzeugen f. Straßenm.									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	334.334,83-	555.000-	760.959,77-	205.960-	0	623.000,00-	417.040-	504.900,00-

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festlegung.	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	im HH-Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401002: Erwerb Geräte von 1000 - 5000 Euro									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.695,00-	3.000-	3.950,46-	950-	0	0,00	950	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401003: Erwerb Geräte ab 5.000 Euro									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	138.005,73-	142.000-	75.826,10-	66.174	0	0,00	66.174-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401004: Investitionszuwendungen an Kommunen									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	15.940,00-	140.000-	0,00	140.000	0	0,00	140.000-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406001: Kostenanteil Bund									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	133.804,00	90.000	112.700,00	22.700	0	0,00	22.700-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406009: Zusch. K6566 Brücke Wutach b. Schwerzen									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	196.644,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		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	368,00	1.000	0,00	1.000-	0	0,00	1.000	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	– Ansatz				
		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	12.894,06	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.358.160,96	12.873	2.399.157,56	2.386.285	0	0,00	2.386.285-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.123.871,40-	398.183-	3.638.292,06-	3.240.109-	0	0,00	3.240.109	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.765.710,44-	385.310-	1.239.134,50-	853.824-	0	0,00	853.824	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	638.918,33	675.597	944.176,21	268.579	0	0,00	268.579-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	727.676,67-	848.251-	1.104.643,43-	256.392-	0	0,00	256.392	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	88.758,34-	172.654-	160.467,22-	12.187	0	0,00	12.187-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.-übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.-übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	29.141,00	26.187	26.187,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	283.415,87-	310.436-	311.190,60-	754-	0	0,00	754	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	254.274,87-	284.249-	285.003,60-	754-	0	0,00	754	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.360,00	2.500	1.290,00	1.210-	0	0,00	1.210	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	361.422,39-	334.858-	378.294,63-	43.437-	0	0,00	43.437	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	360.062,39-	332.358-	377.004,63-	44.647-	0	0,00	44.647	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.471,83	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	54.663,88-	49.731-	52.724,48-	2.994-	0	0,00	2.994	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	48.192,05-	49.731-	52.724,48-	2.994-	0	0,00	2.994	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	627.779,31	133.830	1.837,23	131.993-	0	0,00	131.993	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	711.951,38-	136.747-	47.414,18-	89.332	0	0,00	89.332-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	84.172,07-	2.917-	45.576,95-	42.660-	0	0,00	42.660	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	5.892.348,85	7.221.513	7.540.484,31	318.971	0	0,00	318.971-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.594.912,56-	10.783.727-	10.254.920,53-	528.806	0	0,00	528.806-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.702.563,71-	3.562.214-	2.714.436,22-	847.778	0	0,00	847.778-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.355.170,78	6.537.039	6.652.395,10	115.356	0	0,00	115.356-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.368.512,38-	8.001.943-	7.859.021,68-	142.922	0	0,00	142.922-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.013.341,60-	1.464.904-	1.206.626,58-	258.278	0	0,00	258.278-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I54702601001: Investitionskostenzusch.Elektifizierung									
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	462.113,86-	1.250.000-	781.414,74-	468.585	0	6.945.443,00-	7.414.028-	7.414.000,00-

**THH2
5710-260**

**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Wirtschaftsförderung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	231.211,60	225.600	197.973,94	27.626-	0	0,00	27.626	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	732.549,51-	838.309-	724.880,34-	113.429	0	5.000,00-	118.429-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	501.337,91-	612.709-	526.906,40-	85.803	0	5.000,00-	90.803-	0,00

**THH2
5750-260**

**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Tourismus**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	181.952,36	75.400	108.209,99	32.810	0	0,00	32.810-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	452.637,53-	498.824-	544.621,11-	45.797-	0	5.661,00-	40.136	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	270.685,17-	423.424-	436.411,12-	12.987-	0	5.661,00-	7.326	0,00

**THH2
5750-260**

**Mobilität, Ordnung und Kommunales
Tourismus**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I57502600001: Baumaßnahme Radverkehrskonzept									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	290.000-	3.444,87-	286.555	0	335.400,00-	621.955-	621.000,00-

Teilhaushalt 3

Bau, Umwelt und Forst

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

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

5112-350 Flurneuordnung

THH3 Bau, Umwelt und Forst

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.454.269,03	2.143.292	2.338.976,92	195.685	0	0,00	195.685-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	1.000,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.317.225,06	1.160.689	1.214.456,63	53.768	0	0,00	53.768-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	527.219,54	535.000	615.490,29	80.490	0	0,00	80.490-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	9.598,42	0	58.584,90	58.585	0	0,00	58.585-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.308.312,05	3.838.981	4.228.508,74	389.528	0	0,00	389.528-	0,00
12	- Personalaufwendungen	8.697.054,55-	9.065.639-	9.129.977,78-	64.339-	0	0,00	64.339	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	564.421,95-	574.041-	602.032,44-	27.991-	0	0,00	27.991	0,00
15	- Abschreibungen	86.391,52-	76.570-	96.641,01-	20.071-	0	0,00	20.071	0,00
17	- Transferaufwendungen	96.027,18-	118.000-	109.899,32-	8.101	0	0,00	8.101-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.731,83-	423.940-	328.367,13-	95.573	0	12.873,00-	108.446-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.679.627,03-	10.258.190-	10.266.917,68-	8.727-	0	12.873,00-	4.146-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.371.314,98-	6.419.210-	6.038.408,94-	380.801	0	12.873,00-	393.674-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	520.980,15	674.414	431.897,90	242.516-	0	0,00	242.516	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	3.086.464,95-	3.459.004-	3.253.131,44-	205.872	0	0,00	205.872-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	3.123,55-	2.077-	3.397,16-	1.320-	0	0,00	1.320	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	2.568.608,35-	2.786.667-	2.824.630,70-	37.964-	0	0,00	37.964	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	7.939.923,33-	9.205.876-	8.863.039,64-	342.837	0	12.873,00-	355.710-	0,00

THH3 Bau, Umwelt und Forst

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.432.995,42	3.838.981	4.250.534,93	411.554	0	0,00	411.554-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.490.733,43-	10.181.620-	10.028.202,52-	153.418	0	12.873,00-	166.291-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.057.738,01-	6.342.640-	5.777.667,59-	564.972	0	12.873,00-	577.845-	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	58.970,55-	132.700-	116.139,38-	16.561	0	75.000,00-	91.561-	77.073,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	8.806,00-	8.806-	0	6.873,00-	1.933	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	58.970,55-	132.700-	124.945,38-	7.755	0	81.873,00-	89.628-	77.073,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	58.970,55-	132.700-	124.945,38-	7.755	0	81.873,00-	89.628-	77.073,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.116.708,56-	6.475.340-	5.902.612,97-	572.727	0	94.746,00-	667.473-	77.073,00-

**THH3
5110-310**

**Bau, Umwelt und Forst
Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	489,95	335	555,42	221	0	0,00	221-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	81.479,87-	94.016-	104.042,49-	10.027-	0	0,00	10.027	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	80.989,92-	93.681-	103.487,07-	9.806-	0	0,00	9.806	0,00

**THH3
5210-310**

**Bau, Umwelt und Forst
Bauordnung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.545.247,87	1.186.846	1.505.552,75	318.707	0	0,00	318.707-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.143.656,34-	1.217.191-	1.283.752,02-	66.561-	0	0,00	66.561	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	401.591,53	30.345-	221.800,73	252.146	0	0,00	252.146-	0,00

**THH3
5210-310**

**Bau, Umwelt und Forst
Bauordnung**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I52103101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	35.200-	19.651,89-	15.548	0	0,00	15.548-	0,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	8.806,00-	8.806-	0	0,00	8.806	0,00

**THH3
5220-310**

**Bau, Umwelt und Forst
Wohnungsbauförderung u. -versorgung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	39,51	60	146,28	86	0	0,00	86-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.323,42-	17.087-	31.412,35-	14.325-	0	0,00	14.325	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.283,91-	17.027-	31.266,07-	14.239-	0	0,00	14.239	0,00

**THH3
5230-310**

**Bau, Umwelt und Forst
Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	1.087,60	1.051	2.265,56	1.215	0	0,00	1.215-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.433,69-	15.269-	12.279,06-	2.990	0	0,00	2.990-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.346,09-	14.218-	10.013,50-	4.205	0	0,00	4.205-	0,00

**THH3
5520-320**

**Bau, Umwelt und Forst
Gewässersch./Öff.Gewässer/Wasserb.Anlag.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	57.080,05	80.186	72.277,00	7.909-	0	0,00	7.909	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.065.760,41-	1.045.231-	1.153.094,59-	107.864-	0	0,00	107.864	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.008.680,36-	965.045-	1.080.817,59-	115.772-	0	0,00	115.772	0,00

**THH3
5520-320**

**Bau, Umwelt und Forst
Gewässersch./Öff.Gewässer/Wasserb.Anlag.**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I55203201001: Erwerb Anlagevermögen EDV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.694,14-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH3
5540-320**

**Bau, Umwelt und Forst
Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	42.793,00	55.095	13.687,67	41.408-	0	0,00	41.408	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	457.726,32-	738.053-	596.885,73-	141.167	0	0,00	141.167-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	414.933,32-	682.958-	583.198,06-	99.760	0	0,00	99.760-	0,00

**THH3
5610-320**

**Bau, Umwelt und Forst
Umweltschutzmaßnahmen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	84.822,55	54.622	79.814,79	25.193	0	0,00	25.193-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	656.539,88-	719.342-	678.533,57-	40.809	0	0,00	40.809-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	571.717,33-	664.720-	598.718,78-	66.001	0	0,00	66.001-	0,00

**THH3
5620-320**

**Bau, Umwelt und Forst
Arbeitsschutz**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	13.978,00	13.086	20.064,05	6.978	0	0,00	6.978-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	409.750,76-	438.689-	413.638,30-	25.051	0	0,00	25.051-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	395.772,76-	425.604-	393.574,25-	32.029	0	0,00	32.029-	0,00

**THH3
5550-330**

**Bau, Umwelt und Forst
Forstwirtschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.642.575,48	1.476.000	1.630.722,36	154.722	0	0,00	154.722-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.395.649,07-	3.383.862-	3.423.577,56-	39.716-	0	0,00	39.716	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.753.073,59-	1.907.862-	1.792.855,20-	115.007	0	0,00	115.007-	0,00

**THH3
5550-330**

**Bau, Umwelt und Forst
Forstwirtschaft**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I55503301003: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	4.800,00-	4.800-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I55503307001: Veräußerung von Vermögen									
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	588,23	588	0	0,00	588-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I55503381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.308,61-	57.500-	53.272,64-	4.227	0	0,00	4.227-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	3.600,00-	3.600-	0	0,00	3.600	0,00

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5550-331 Forstbetrieb

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	668.466,31	708.700	652.724,54	55.975-	0	0,00	55.975	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.781.353,47-	1.924.688-	1.825.293,53-	99.395	0	12.873,00-	112.268-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.112.887,16-	1.215.988-	1.172.568,99-	43.419	0	12.873,00-	56.292-	0,00

THH3
5111-340

Bau, Umwelt und Forst
Flächen- u. grundst. Daten u. Grundlagen

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I51113401002: Erwerb Anlagevermögen EDV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.927,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	2.073,00-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	2.073,00-	2.073-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I51113401003: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.040,80-	40.000-	33.543,84-	6.456	0	75.000,00-	81.456-	75.000,00-

THH3
5112-350

Bau, Umwelt und Forst
Flurneuordnung

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	251.731,73	263.000	250.698,32	12.302-	0	0,00	12.302	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	665.953,80-	664.761-	744.408,48-	79.647-	0	0,00	79.647	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	414.222,07-	401.761-	493.710,16-	91.949-	0	0,00	91.949	0,00

THH3
5112-350

Bau, Umwelt und Forst
Flurneuordnung

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I51123581001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	9.671,01-	9.671-	0	0,00	9.671	0,00

Teilhaushalt 4

Arbeit, Jugend und Soziales

- **Dezernat 4 – Arbeit, Jugend und Soziales**
 - 3160-400 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

- **Zentrale Finanzsteuerung**

- **Gleichstellungsbeauftragte**
 - 1114-402 Zentrale Funktionen

- **Jobcenter**
 - 312001-410 Leistungen für Unterkunft und Heizung
 - 312002-410 Eingliederungsleistungen
 - 312003-410 Einmalige Leistungen
 - 312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU / Optionsgemeinden)
 - 312005-410 Eingliederungsleistungen / Optionsgemeinden
 - 312006-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
 - 3190-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG

- **Amt für Soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe**
 - 3110-420 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
 - 313001-420 Hilfen für Flüchtlinge
 - 313002-420 Hilfen für Aussiedler

- 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	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festl. i. HH- Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.381.352,40	1.400.000	1.437.182,85	37.183	0	0,00	37.183-	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	51.265.444,31	57.336.433	61.088.155,22	3.751.723	0	0,00	3.751.723-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24,95	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	10.492.988,92	9.323.000	11.536.729,93	2.213.730	0	0,00	2.213.730-	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	185.174,84	245.000	207.876,62	37.123-	0	0,00	37.123	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	54,00	0	47,57	48	0	0,00	48-	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.680.136,75	22.284.848	24.800.637,24	2.515.789	0	0,00	2.515.789-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	415.433,81	0	198.911,79	198.912	0	0,00	198.912-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	85.420.609,98	90.589.281	99.269.541,22	8.680.260	0	0,00	8.680.260-	0,00
12	- Personalaufwendungen	17.699.839,26-	19.266.877-	19.846.691,11-	579.814-	0	0,00	579.814	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.254.611,55-	1.383.962-	2.813.513,75-	1.429.552-	0	0,00	1.429.552	0,00
15	- Abschreibungen	661.108,78-	60.308-	597.518,80-	537.211-	0	0,00	537.211	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	69.206,27-	0	93.078,94-	93.079-	0	0,00	93.079	0,00
17	- Transferaufwendungen	141.215.364,38	154.690.678-	162.951.121,96-	8.260.444-	0	0,00	8.260.444	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	968.903,39-	1.094.677-	1.041.872,87-	52.804	0	0,00	52.804-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	161.869.033,63	176.496.502-	187.343.797,43-	10.847.295-	0	0,00	10.847.295	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	76.448.423,65-	85.907.221-	88.074.256,21-	2.167.035-	0	0,00	2.167.035	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	70.279,48	90.823	73.222,04	17.601-	0	0,00	17.601	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	5.234.037,01-	6.223.933-	5.616.188,39-	607.744	0	0,00	607.744-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	6.418,55-	5.485-	6.512,07-	1.027-	0	0,00	1.027	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	5.170.176,08-	6.138.595-	5.549.478,42-	589.116	0	0,00	589.116-	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	81.618.599,73-	92.045.816-	93.623.734,63-	1.577.919-	0	0,00	1.577.919	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Ermächt.	verfügbare	Ermächt.
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festleg. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.917.162,55	90.589.281	98.794.200,46	8.204.920	0	0,00	8.204.920-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.822.681,41-	176.436.194-	186.395.001,19-	9.958.807-	0	0,00	9.958.807	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.905.518,86-	85.846.913-	87.600.800,73-	1.753.887-	0	0,00	1.753.887	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	80.215,40-	0	0,00	0	0	9.130,00-	9.130-	8.000,00-
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	28.560,00-	28.560-	0	41.771,00-	13.211-	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.215,40-	0	28.560,00-	28.560-	0	50.901,00-	22.341-	8.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	80.215,40-	0	28.560,00-	28.560-	0	50.901,00-	22.341-	8.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	76.985.734,26-	85.846.913-	87.629.360,73-	1.782.447-	0	50.901,00-	1.731.546	8.000,00-

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	94.500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	243.580,58-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	149.080,58-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
1114-402 Zentrale Funktionen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	39.570,95	36.116	34.094,85	2.021-	0	0,00	2.021	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.081,58-	98.210-	84.510,21-	13.700	0	0,00	13.700-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	47.510,63-	62.094-	50.415,36-	11.678	0	0,00	11.678-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	13.035.086,09	15.245.934	15.890.449,81	644.516	0	0,00	644.516-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.749.524,15-	19.595.907-	20.380.206,69-	784.300-	0	0,00	784.300	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.714.438,06-	4.349.973-	4.489.756,88-	139.784-	0	0,00	139.784	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
312002-410 Eingliederungsleistungen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	90.496,45	80.688	165.419,13	84.731	0	0,00	84.731-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.251.694,17-	1.476.283-	1.434.520,88-	41.762	0	0,00	41.762-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.161.197,72-	1.395.595-	1.269.101,75-	126.493	0	0,00	126.493-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
312002-410 Eingliederungsleistungen

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I31204101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.185,62-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
312003-410 Einmalige Leistungen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.613,38-	23.251	4.949,46	18.302-	0	0,00	18.302	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	403.556,15-	349.610-	388.591,48-	38.982-	0	0,00	38.982	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	410.169,53-	326.358-	383.642,02-	57.284-	0	0,00	57.284	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	28.008.056,55	29.860.069	34.396.904,36	4.536.836	0	0,00	4.536.836-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.567.449,35-	29.723.768-	33.971.759,96-	4.247.992-	0	0,00	4.247.992	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	440.607,20	136.301	425.144,40	288.843	0	0,00	288.843-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	4.521.800,19	5.597.764	5.010.376,83	587.387-	0	0,00	587.387	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.978.986,51-	5.248.246-	4.326.130,28-	922.116	0	0,00	922.116-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	542.813,68	349.518	684.246,55	334.729	0	0,00	334.729-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	5.534,62	10.230	7.002,43	3.228-	0	0,00	3.228	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	669.584,42-	690.669-	759.772,77-	69.104-	0	0,00	69.104	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	664.049,80-	680.438-	752.770,34-	72.332-	0	0,00	72.332	0,00

**THH4
3190-410**

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	1.404,08	3.000	1.457,30	1.543-	0	0,00	1.543	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	211.127,38-	247.900-	265.887,38-	17.987-	0	0,00	17.987	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	209.723,30-	244.900-	264.430,08-	19.530-	0	0,00	19.530	0,00

**THH4
3110-420**

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	14.490.620,75	13.188.000	16.440.063,06	3.252.063	0	0,00	3.252.063-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	24.394.639,04-	23.888.470-	28.264.959,90-	4.376.490-	0	0,00	4.376.490	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.904.018,29-	10.700.470-	11.824.896,84-	1.124.427-	0	0,00	1.124.427	0,00

**THH4
3110-420**

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I31104201001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.745,30-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	14.280,00-	14.280-	0	14.280,00-	0	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	5.868.320,86	4.892.000	6.535.131,77	1.643.132	0	0,00	1.643.132-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.248.006,07-	6.387.256-	8.023.372,74-	1.636.117-	0	0,00	1.636.117	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.379.685,21-	1.495.256-	1.488.240,97-	7.015	0	0,00	7.015-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	46.433,96	0	204.520,59	204.521	0	0,00	204.521-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	46.433,96	0	204.520,59	204.521	0	0,00	204.521-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	3.588.787,29	5.416.294	4.070.769,82	1.345.524-	0	0,00	1.345.524	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.322.208,57-	1.441.823-	2.967.625,94-	1.525.803-	0	0,00	1.525.803	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.266.578,72	3.974.471	1.103.143,88	2.871.327-	0	0,00	2.871.327	0,00

**THH4
314006-420**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festlegung. im HH-Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I31404201002: Erwerb Anlagevermögen f. Flüchtl. u. Asy									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	58.750,18-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**THH4
314008-420**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Soziale Einrichtungen für Aussiedler**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festl. i. HH- Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	21.771,90	0	96.402,44	96.402	0	0,00	96.402-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	21.771,90	0	96.402,44	96.402	0	0,00	96.402-	0,00

**THH4
3150-420**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Fürsorgeleist. n. d. Bundesvers.Gesetz**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	Ergebnis – Ansatz	Festl. i. HH- Vollzug	übertragung aus 2022	Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung nach 2024
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	233.019,81	252.000	204.177,10	47.823-	0	0,00	47.823	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	267.016,84-	333.581-	246.297,40-	87.283	0	0,00	87.283-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	33.997,03-	81.581-	42.120,30-	39.460	0	0,00	39.460-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
3170-420 Betreuungsleistungen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	3.590,00	83.000	3.840,00	79.160-	0	0,00	79.160	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	368.329,44-	449.111-	485.536,31-	36.426-	0	0,00	36.426	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	364.739,44-	366.111-	481.696,31-	115.586-	0	0,00	115.586	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	973.831,63	595.555	1.146.361,28	550.807	0	0,00	550.807-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.052.083,08-	1.483.457-	1.759.407,60-	275.951-	0	0,00	275.951	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	78.251,45-	887.902-	613.046,32-	274.856	0	0,00	274.856-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	287.600,00	262.480	123.083,33	139.397-	0	0,00	139.397	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	530.602,74-	557.788-	743.100,29-	185.312-	0	0,00	185.312	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	243.002,74-	295.308-	620.016,96-	324.709-	0	0,00	324.709	0,00

**THH4
3210-420**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	6.677.432,23	9.050.000	5.913.613,01	3.136.387-	0	0,00	3.136.387	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	44.709.084,35-	53.015.559-	49.487.934,09-	3.527.625	0	0,00	3.527.625-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	38.031.652,12-	43.965.559-	43.574.321,08-	391.238	0	0,00	391.238-	0,00

**THH4
3710-420**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Schwerbehindertenrecht**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug EUR	Ermächt.- übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- übertragung nach 2024 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	432.583,29-	472.590-	480.680,76-	8.091-	0	0,00	8.091	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	432.583,29-	472.590-	480.680,76-	8.091-	0	0,00	8.091	0,00

**THH4
3710-420**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Schwerbehindertenrecht**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 EUR	fortgeschr. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2022 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2024 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-	8.000,00-

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
3720-420 Soziales Entschädigungsrecht

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	140.312,17-	132.341-	141.466,73-	9.126-	0	0,00	9.126	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	140.312,17-	132.341-	141.466,73-	9.126-	0	0,00	9.126	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	2.961,57	0	4.576,89	4.577	0	0,00	4.577-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	207.636,89-	262.372-	269.476,19-	7.104-	0	0,00	7.104	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	204.675,32-	262.372-	264.899,30-	2.527-	0	0,00	2.527	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	51.214,64	1.000	13,86	986-	0	0,00	986	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	248.470,45-	300.419-	224.383,65-	76.035	0	0,00	76.035-	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	197.255,81-	299.419-	224.369,79-	75.049	0	0,00	75.049-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
362002-430 Jugendsozialarbeit

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	37.649,93	33.900	23.467,57	10.432-	0	0,00	10.432	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	829.869,14-	1.103.319-	922.314,92-	181.004	0	0,00	181.004-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	792.219,21-	1.069.419-	898.847,35-	170.572	0	0,00	170.572-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	28,65	0	88,48	88	0	0,00	88-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	396.654,43-	441.304-	400.662,75-	40.641	0	0,00	40.641-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	396.625,78-	441.304-	400.574,27-	40.730	0	0,00	40.730-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	50.745,92	85.000	57.279,20	27.721-	0	0,00	27.721	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	687.721,80-	718.171-	808.560,79-	90.390-	0	0,00	90.390	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	636.975,88-	633.171-	751.281,59-	118.111-	0	0,00	118.111	0,00

THH4
363003-430

Arbeit, Jugend und Soziales
Indiv. Hilfe f. junge Mensch. eins. Kris

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.795.454,45	2.070.000	3.765.265,59	1.695.266	0	0,00	1.695.266-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.268.339,67-	19.218.122-	21.025.690,82-	1.807.569-	0	0,00	1.807.569	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	16.472.885,22-	17.148.122-	17.260.425,23-	112.303-	0	0,00	112.303	0,00

THH4
363003-430

Arbeit, Jugend und Soziales
Indiv. Hilfe f. junge Mensch. eins. Kris

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		1	2	3	4	5	6	7	8
I36300301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.534,30-	0	0,00	0	0	1.130,00-	1.130-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0,00	0	14.280,00-	14.280-	0	27.491,00-	13.211-	0,00

THH4
363004-430

Arbeit, Jugend und Soziales
Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	47,53	0	156,53	157	0	0,00	157-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	756.180,01-	871.248-	803.078,36-	68.170	0	0,00	68.170-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	756.132,48-	871.248-	802.921,83-	68.326	0	0,00	68.326-	0,00

THH4
363005-430

Arbeit, Jugend und Soziales
Beistandschaft / Amtsvormundschaft

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	77,36	0	252,48	252	0	0,00	252-	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	773.661,74-	798.388-	865.778,22-	67.390-	0	0,00	67.390	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	773.584,38-	798.388-	865.525,74-	67.138-	0	0,00	67.138	0,00

THH4
363006-430

Arbeit, Jugend und Soziales
Einr. für Hilfen für junge Menschen

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	109.300,00-	109.500-	117.061,00-	7.561-	0	0,00	7.561	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	109.300,00-	109.500-	117.061,00-	7.561-	0	0,00	7.561	0,00

THH4
365001-430

Arbeit, Jugend und Soziales
Tageseinrichtungen f. Kinder §22aSGBVIII

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	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 SBG VIII**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	923.796,03	925.000	933.941,47	8.941	0	0,00	8.941-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.111.983,94-	1.338.428-	1.285.211,23-	53.217	0	0,00	53.217-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	188.187,91-	413.428-	351.269,76-	62.158	0	0,00	62.158-	0,00

**THH4
365003-430**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Finanz. Förder. v. Kindern in Tageseinr.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	308.038,38	225.000	316.084,24	91.084	0	0,00	91.084-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.091.100,67-	1.174.610-	1.175.272,46-	663-	0	0,00	663	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	783.062,29-	949.610-	859.188,22-	90.421	0	0,00	90.421-	0,00

**THH4
3680-430**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Kooperation und Vernetzung**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	Ansatz 2023	2023	Ergebnis – Ansatz				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	107.780,80	58.000	65.844,77	7.845	0	0,00	7.845-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	210.800,15-	238.776-	192.187,86-	46.589	0	0,00	46.589-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	103.019,35-	180.776-	126.343,09-	54.433	0	0,00	54.433-	0,00

**THH4
3690-430**

**Arbeit, Jugend und Soziales
Unterhaltsvorschussleistungen**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022 EUR	EUR	2023 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	3.161.570,74	2.595.000	3.853.953,57	1.258.954	0	0,00	1.258.954-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.549.286,89-	4.328.279-	5.042.357,82-	714.079-	0	0,00	714.079	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.387.716,15-	1.733.279-	1.188.404,25-	544.875	0	0,00	544.875-	0,00

Teilhaushalt 5

Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft

- **Dezernat 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft**

- **Gesundheitsamt**
4140-510 Maßnahmen der Gesundheitspflege

- **Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**
1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung,
Veterinärwesen und Ernährung

- **Landwirtschaftsamt**
5551-530 Landwirtschaft

- **Abfallwirtschaftsamt**
5610-540 Umweltschutzmaßnahmen

THH5 **Gesundheit und Ländlicher Raum**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende	Ermächt.-	verfügbare	Ermächt.-
		2022	Ansatz	2023	Ergebnis –	Festl. i. HH-	übertragung	Mittel abzgl.	übertragung
		EUR	2023	EUR	Ansatz	Vollzug	aus 2022	Ergebnis	nach 2024
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	269.141,21	366.400	391.423,88	25.024	0	0,00	25.024-	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.471,22	2.471	5.680,45	3.209	0	0,00	3.209-	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.483,65	13.234	171.503,34	158.269	0	0,00	158.269-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	615.246,08	382.105	568.607,67	186.502	0	0,00	186.502-	0,00
12	- Personalaufwendungen	3.676.231,52-	3.754.182-	3.719.246,29-	34.936	0	0,00	34.936-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.067,97-	364.390-	323.818,99-	40.571	0	0,00	40.571-	0,00
15	- Abschreibungen	16.861,68-	11.299-	19.278,81-	7.980-	0	0,00	7.980	0,00
17	- Transferaufwendungen	121.260,52-	122.000-	121.071,68-	928	0	0,00	928-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.024,53-	157.958-	165.074,27-	7.116-	0	0,00	7.116	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.352.446,22-	4.409.829-	4.348.490,04-	61.339	0	0,00	61.339-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.737.200,14-	4.027.724-	3.779.882,37-	247.842	0	0,00	247.842-	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	71.985,60	72.395	78.127,76	5.733	0	0,00	5.733-	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.859.954,34-	2.208.263-	2.198.164,94-	10.099	0	0,00	10.099-	0,00
23	- kalkulatorische Kosten	762,11-	401-	837,56-	437-	0	0,00	437	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	1.788.730,85-	2.136.269-	2.120.874,74-	15.395	0	0,00	15.395-	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/- überschuss	5.525.930,99-	6.163.994-	5.900.757,11-	263.236	0	0,00	263.236-	0,00

THH5 **Gesundheit und Ländlicher Raum**

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.451,33	379.634	578.788,05	199.154	0	0,00	199.154-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.334.712,72-	4.398.530-	4.296.234,78-	102.296	0	0,00	102.296-	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.773.261,39-	4.018.896-	3.717.446,73-	301.450	0	0,00	301.450-	0,00
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	34.750,76	34.751	0	0,00	34.751-	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	34.750,76	34.751	0	0,00	34.751-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	71.610,71-	17.700-	2.140,05-	15.560	0	0,00	15.560-	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	15.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.610,71-	17.700-	2.140,05-	15.560	0	0,00	15.560-	15.000,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	71.610,71-	17.700-	32.610,71	50.311	0	0,00	50.311-	15.000,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.844.872,10-	4.036.596-	3.684.836,02-	351.760	0	0,00	351.760-	15.000,00-

**THH5
4140-510**

**Gesundheit und Ländlicher Raum
Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	420.333,37	95.008	248.346,52	153.339	0	0,00	153.339-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.484.828,61-	1.459.669-	1.375.438,29-	84.231	0	0,00	84.231-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.064.495,24-	1.364.661-	1.127.091,77-	237.569	0	0,00	237.569-	0,00

**THH5
4140-510**

**Gesundheit und Ländlicher Raum
Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I41405101002: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	73.750,76-	2.700-	0,00	2.700	0	0,00	2.700-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I41405106001: Zuweisungen u. Zuschüsse vom Land									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	34.750,76	34.751	0	0,00	34.751-	0,00

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	2023	2023	–				
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I41405181001: Erwerb Anlagevermögen allgemein									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.000-	0,00	15.000	0	0,00	15.000-	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	15.000,00-

**THH5
1226-520**

**Gesundheit und Ländlicher Raum
Verbr.Sch./Lebensm.Überw./Veterinärw.**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	189.958,96	284.586	316.619,72	32.034	0	0,00	32.034-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.525.607,72-	1.511.052-	1.569.660,82-	58.609-	0	0,00	58.609	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.335.648,76-	1.226.466-	1.253.041,10-	26.575-	0	0,00	26.575	0,00

**THH5
5551-530**

**Gesundheit und Ländlicher Raum
Landwirtschaft**

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	4.953,75	2.511	3.641,43	1.130	0	0,00	1.130-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.342.009,89-	1.439.108-	1.403.390,93-	35.717	0	0,00	35.717-	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.337.056,14-	1.436.597-	1.399.749,50-	36.847	0	0,00	36.847-	0,00

Teilhaushalt 6

Zentralbudget

- **Allgemeine Finanzwirtschaft**

6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	63.082,87	75.000	68.152,82	6.847-	0	0,00	6.847	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	150.734.725,31	150.494.974	151.704.043,20	1.209.069	0	0,00	1.209.069-	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	18.283,33	12.000	780.428,52	768.429	0	0,00	768.429-	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.208,38	15.000	33.388,83	18.389	0	0,00	18.389-	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	150.842.299,89	150.596.974	152.586.013,37	1.989.039	0	0,00	1.989.039-	0,00
15	- Abschreibungen	6.983,29-	0	120.109,77-	120.110-	0	0,00	120.110	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	197.415,63-	260.000-	284.884,69-	24.885-	0	0,00	24.885	0,00
17	- Transferaufwendungen	10.977.987,02-	11.178.087-	11.182.389,48-	4.302-	0	0,00	4.302	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.182.385,94-	11.438.087-	11.587.383,94-	149.297-	0	0,00	149.297	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	139.659.913,95	139.158.887	140.998.629,43	1.839.742	0	0,00	1.839.742-	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	139.659.913,95	139.158.887	140.998.629,43	1.839.742	0	0,00	1.839.742-	0,00

THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr	Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschrieb. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022	EUR	2023	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.802.428,38	150.596.974	155.730.931,13	5.133.957	0	0,00	5.133.957-	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.175.402,65-	11.438.087-	11.466.195,66-	28.109-	0	0,00	28.109	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	142.627.025,73	139.158.887	144.264.735,47	5.105.848	0	0,00	5.105.848-	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	34.358,82	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	34.358,82	0	0,00	0	0	0,00	0	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	34.358,82	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	142.661.384,55	139.158.887	144.264.735,47	5.105.848	0	0,00	5.105.848-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	150.807.664,09	150.584.974	151.801.478,53	1.216.505	0	0,00	1.216.505-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.978.000,57-	11.178.087-	11.182.436,48-	4.349-	0	0,00	4.349	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	139.829.663,52	139.406.887	140.619.042,05	1.212.155	0	0,00	1.212.155-	0,00

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

Nr	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festl. i. HH- Vollzug	Ermächt.- übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	34.635,80	12.000	784.534,84	772.535	0	0,00	772.535-	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	204.385,37-	260.000-	404.947,46-	144.947-	0	0,00	144.947	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	169.749,57-	248.000-	379.587,38	627.587	0	0,00	627.587-	0,00

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

Nr	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich Ergebnis – Ansatz	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug	Ermächt. übertragung aus 2022	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt. übertragung nach 2024
		2022		2023					
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I61201203001: Ausleihungen allgemein									
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.227,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

4.

Bilanz

Schlussbilanz
des Landkreises Waldshut zum 31.12.2023

Aktivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1. Vermögen	149.742.398,89	147.141.319,78
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	554.944,45	799.721,61
1.2 Sachvermögen	93.847.485,25	94.842.562,26
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.541.629,29	2.541.396,69
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.511.355,00	36.500.224,39
1.2.3 Infrastrukturvermögen	38.420.976,11	43.229.971,44
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	269.825,08	242.419,74
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80	605.638,80
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.640.898,41	4.689.278,28
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.641.515,18	5.611.122,19
1.2.8 Vorräte	538.629,29	573.512,16
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.677.018,09	848.998,57
1.3 Finanzvermögen	55.339.969,19	51.499.035,91
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	343.281,06	343.581,06
1.3.3 Sondervermögen	1.778.000,00	1.778.000,00
1.3.4 Ausleihungen	72.300,00	72.300,00
1.3.5 Wertpapiere	29.000.000,00	16.000.000,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.571.930,22	12.818.444,04
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	5.284.577,75	5.453.306,96
1.3.8 Liquide Mittel	5.916.207,40	12.659.731,09
2. Abgrenzungsposten	31.227.260,55	43.506.775,87
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.075.147,48	17.356.028,28
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	17.152.113,07	26.150.747,59
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
Bilanzsumme	<u>180.969.659,44</u>	<u>190.648.095,65</u>

Schlussbilanz des Landkreises Waldshut zum 31.12.2023

Passivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1. Eigenkapital	109.970.335,25	111.981.673,99
1.1 Basiskapital	37.636.412,00	76.025.342,00
1.2 Rücklagen	72.333.923,25	35.956.331,99
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	72.314.267,93	35.584.309,13
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	19.655,32	372.022,86
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 Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00
2. Sonderposten	33.682.623,93	32.851.096,55
2.1 für Investitionszuweisungen	31.497.512,94	30.628.972,63
2.2 für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3 für Sonstiges	2.185.110,99	2.222.123,92
3. Rückstellungen	2.327.731,72	2.108.330,22
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	952.567,97	743.692,86
3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	515.000,00	555.000,00
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	860.163,75	809.637,36
4. Verbindlichkeiten	31.120.549,09	35.726.475,77
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	25.484.856,83	27.623.882,55
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.833.929,22	4.627.572,69
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	135.935,12	444.749,39
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	1.665.827,92	3.030.271,14
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.868.419,45	7.980.519,12
Bilanzsumme	<u>180.969.659,44</u>	<u>190.648.095,65</u>

Vermerk unter der Bilanz:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Gewährleistungen in Höhe von	116.767.110,00 €
Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus 2023 i. H. v.:	2.600.000,00 €
Übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von:	15.344.690,00 €

5.

Anhang zur Bilanz

5. Anhang zur Schlussbilanz zum 31.12.2023

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Schlussbilanz des Landkreises Waldshut zum 31.12.2023 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 Juni 2017.

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

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

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

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

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

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	799.721,61 €
Summe	799.721,61 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Immaterielle Vermögensgegenstände	554.944,45 €	799.721,61 €

Die immateriellen Vermögensgegenstände umfassen hauptsächlich Softwarelizenzen, Datenverarbeitungssoftware und sogenannte ähnliche Rechte. Im Jahr 2023 sind Vermögenszugänge i. H. v. 377.548,99 € zu verzeichnen. Der höchste Zugang stellt hier mit rd. 54.000 € den Erwerb von Lizenzen für die Interflex Software dar. Ein weiterer hoher Zugang stellt mit rd. 25.000 € die Einführung der Buchungssoftware Belos dar.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden Abgänge i. H. v. 2.945,84 € gebucht. Diese Abgänge resultieren aus dem Verkauf der Laufenschule in Laufenburg. Zu den Abgängen kommen noch Abschreibungen i. H. v. 129.825,99 €.

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	36.500.224,39 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	43.229.971,44 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	242.419,74 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.689.278,28 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.611.122,19 €
1.2.8 Vorräte	573.512,16 €
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	848.998,57 €
Summe	94.842.562,26 €

D.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Unbebaute Grundstücke	2.541.629,29 €	2.541.396,69 €

Die Veränderung i. H. v. 232,60 € resultiert aus dem Verkauf eines Grundstücks in Obermettingen.

D.1.2.2 Bebaute Grundstücke

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Bebaute Grundstücke	38.511.355,00 €	36.500.224,39 €

Im Haushaltsjahr 2023 wurden Abgänge in Höhe 423.027,83 € gebucht. Diese Abgänge resultieren aus dem Verkauf der Laufenschule in Laufenburg. Zu den Abgängen kommen noch Abschreibungen i. H. v. 1.588.102,78 €.

D.1.2.3 Infrastrukturvermögen

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	6.036.510,64 €	6.132.442,51 €
Brücken, Stützbauwerke	9.552.918,13 €	9.536.781,74 €
Straßen	2.660.861,67 €	2.540.839,35 €
Sonstige Bauten Infrastruktur	20.170.685,67 €	25.019.907,84 €
Summe	38.420.976,11 €	43.229.971,44 €

Im Haushaltsjahr 2023 wurden Zugänge und Umbuchungen aus der Bilanzposition Anlagen im Bau (vgl. D.1.2.9) i. H. v. 5.869.317,66 € bilanziert. Dies resultiert zum größten Teil aus der Fertigstellung bzw. der bilanziellen Aktivierung der restlichen Einzeltrassen des Backbone Breitband (Grafenhausen und Ibach) i. H. v. 2.581.309,29 €, sowie der Ergänzung der Schlussrechnungen von bereits aktivierten Einzeltrassen des Backbone Breitbands i. H. v. 3.050.884,35 €. Ein weiterer großer Zugang ergibt sich aus dem Bereich Straßenbauamt durch die Errichtung eines neuen Stützbauwerkes an der K6590 i. H. v. 137.545,64 €. Abschreibungen i. H. v. 1.060.322,33 € stehen dem Wert der Zugänge gegenüber.

D.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Bauten auf fremden Grund und Boden	269.825,08 €	242.419,74 €

Im Haushaltsjahr 2023 verändert sich die Bilanzposition lediglich durch Abschreibungen i. H. v. 27.405,37 €.

D.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	605.638,80 €	605.638,80 €

Unter dieser Position wurden in 2023 keine Vermögensveränderungen bilanziert.

D.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.640.898,41 €	4.689.278,28 €

Neuanschaffungen i. H. v. insgesamt 963.252,60 € wurden 2023 fast ausschließlich im Bereich der Straßenmeistereien in Form von Fahrzeugen oder Geräten verbucht.

Den Zugängen standen in 2023 Abschreibungen i. H. v. 914.872,73 € gegenüber.

D.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.641.515,18 €	5.611.122,19 €

Im Rechnungsjahr 2023 wurden Zugänge und Umbuchungen aus der Bilanzposition Anlage im Bau (vgl. D1.2.9) i. H. v. 1.000.519,14 € bilanziert. Größter Zugang in 2023 war im Bereich Brandschutz mit rd. 330.000 €. Weitere hohe Zugänge ergeben sich im der Kreiseigenen Schulen mit rd. 173.000 €, sowie im Bereich Zentraler Einkauf mit rd. 50.000 € (Besprechungs-Cube).

Den Zugängen gegenüber standen Abgänge i. H. v. 6.334,97 € sowie Abschreibungen von bilanzierten Vermögensgegenständen i. H. v. 1.024.577,16 €.

D.1.2.8 Vorräte

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Vorräte	538.629,29 €	573.512,16 €

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 Zunahme in Höhe von 34.882,87 € resultiert im Wesentlichen aus dem Zukauf von Streusalz bei den Straßenmeistereien.

D.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Geleistete Anzahlung, Anlagen im Bau	2.677.018,09 €	848.998,57 €

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 2023 wurden Vermögenszugänge i. H. v. insgesamt 450.717,15 € gebucht. Hiervon fällt der größte Anteil auf den Ausbau der K6591 Albtal - Lindau i. H. v. 258.171,00 € sowie auf den Neubau eines Salzlagers für die Straßenmeisterei Segeten i. H. v. 188.265,28 €. Die Vermögenszugänge verringern sich durch Gutschriften im Folgejahr im Bereich des Back-Bone-Netzes i. H. v. 341.566,67 €. Die Summe der Vermögenszugänge beträgt somit 109.150,48 €.

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. 1.937,170,00 € umgebucht sowie ggf. Beträge aus den Vermögenszugängen im Haushaltsjahr 2023 zur Aktivierung hinzugezogen.

Anlagen im Bau, die in 2023 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 unter anderem die Abrechnung bzw. Aktivierung der letzten noch zu aktivierenden Einzeltrassen Grafenhausen und Ibach i. H. v. 1.734.232,90 € sowie die Abrechnung von Erweiterungen des Back-Bone-Netzes i. H. v. 170.454,86 €.

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	343.581,06 €
1.3.3 Sondervermögen	1.778.000,00 €
1.3.4 Ausleihungen	72.300,00 €
1.3.5 Wertpapiere	16.000.000,00 €
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	12.818.444,04 €
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	5.453.306,96 €
1.3.8 Liquide Mittel	12.659.731,09 €
Summe	51.499.035,91 €

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 Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind.

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
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 2023 keine Änderungen.

D.1.3.2 Beteiligungen und sonstige Anteilsrechte

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
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 2023 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 31.12.2021	Stand 31.12.2022
Zweckverband Jugendmusikschule Bad Säckingen	25.567,61 €	25.567,61 €
Zweckverband 4 IT	74.458,96 €	74.458,96 €
Bad. Gemeinde-Versicherungs-Verband (BGV)	4.650,00 €	4.950,00 €
Summe	104.676,57 €	104.976,57 €

Aufgrund der leicht gestiegenen Jahresversicherungsprämien beim Badischen-Gemeinde-Versicherungs-Verband im Jahr 2023 erhöht sich satzungsgemäß der Anteil des Landkreises Waldshut um 300,00 € auf 4.950,00 €.

D.1.3.3 Sondervermögen

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

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
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 2023 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 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Volksbank Hochrhein eG	300,00 €	300,00 €
Ausleihung an die GWA	70.000,00 €	70.000,00 €
Ausleihung Baugenossenschaft Föfa	0,00 €	0,00 €
Waldgenossenschaft Südschwarzwald	2.000,00 €	2.000,00 €
Summe	72.300,00 €	72.300,00 €

Hier gab es im Jahr 2023 keine Änderungen.

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 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Sonstige Einlagen (Termingelder)	29.000.000,00 €	16.000.000,00 €
Summe	29.000.000,00 €	16.000.000,00 €

Zum letztjährigen Bilanzstichtag 31.12.2022 konnten aufgrund einer guten Liquidität mehr und höhere Termingelder über den Jahreswechsel angelegt werden. Im Vergleich hat sich die Liquidität zum 31.12.2023 verschlechtert. Bestehende Dispositionsunsicherheiten haben zudem einen höheren Sockelbetrag auf den Geschäftskonten des Landkreises erforderlich gemacht.

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 eine Pauschalwertberichtigung aufgrund der Einzelwertberachtung ausgesetzt.

D.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die Bilanzposition öffentlich-rechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	3.024.415,96 €	2.511.455,05 €
Steuerforderungen	174,79 €	1.062,79 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	494.243,39 €	1.944.469,54 €
Forderungen aus Transferleistungen	7.053.096,08 €	8.361.456,66 €
Summe	10.571.930,22 €	12.818.444,04 €

Die Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen setzen sich im Wesentlichen aus Forderungen gegenüber dem Land bzw. gegenüber dem Bund (Grunderwerbsteuer 600 T€, Zuweisungen zur Straßenunterhaltung/Instandsetzung 125 T€ sowie Zuwendungen und Erstattungen, insbesondere aus dem Flüchtlings- und Asylbereich 1,3 Mio. €) und Forderungen aus Gebührenbescheiden zusammen. Die notwendige Wertberichtigung verdoppelt sich gegenüber dem Vorjahr.

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

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten im Wesentlichen Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten (rd. 200 T€) sowie Abrechnungen für Auftragsleistungen (WTV rd. 220 T€, Abwicklung Autobahn A98 rd. 630 T€; dies entspricht einer Verdoppelung gegenüber dem Rechnungsjahr 2022).

Zudem beinhaltet diese Bilanzposition Forderungen gegenüber Dritten aus dem Bereich der durchlaufenden Gelder, bei denen der Landkreis in Vorleistung getreten ist (neu: Radverkehrskonzept i. H. v. rd. 900 T€).

Die pauschalierte Wertberichtigung bleibt nahezu unverändert.

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.

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

Anstieg der Forderungen in diesem Bereich um rd. 1,7 Mio. € steht eine Erhöhung der Wertberichtigung i. H. v. rd. 400 T€ gegenüber.

D.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Die Bilanzposition privatrechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	544.854,86 €	569.665,35 €
Vorsteuer	7.819,60 €	10.407,67 €
übrige privatrechtliche Forderungen	4.731.903,29 €	4.873.233,94 €
Summe	5.284.577,75 €	5.453.306,96 €

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

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. 150 T€ geringer ist als 2022, setzten sich wie folgt zusammen:

Konkrete privatrechtliche Einzelforderungen gegenüber Dritten, für die der Landkreis in Vorleistung getreten ist, wie z.B. im Rahmen der Elektrifizierung der Hochrheinstrecke (170 T€), sonstige Rückerstattungsansprüche gegenüber den Eigenbetrieben (560 €) und sonstige Rückersatzansprüche (260 T€).

Der Landkreis hat der Klinikum Hochrhein GmbH 2021 zwei Darlehen i. H. v. zusammen 3,5 Mio. € gewährt, um wegen noch ausstehender Landesfördermittel bzw. wegen Unterdeckung bei gleichzeitig ausstehender Aushandlung eines neuen Pflegebudgets die Liquidität bis zum Erhalt der ausstehenden Zahlungen sicher zu stellen.

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 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	5.895.245,10 €	12.639.153,03 €
Schwebeposten	826,30 €	467,06 €
Zahlungsverrechnungen	0,00 €	0,00 €
Kassenbestand	19.486,00 €	19.386,00 €
Handkassenvorschüsse	650,00 €	725,00 €
Summe	5.916.207,40 €	12.659.731,09 €

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

Bei den Schwebeposten werden Gelder dargestellt, die im Jahr 2023 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 Besetzung der Stelle Vollstreckungsaußendienst (+ 100 €) sowie der Auflösung der Zahlstelle beim Gesundheitsamt (- 200 €).

Die Veränderung bei den Handvorschüssen durch Einrichtung einer weiteren Handvorschusskasse bei einer Außenstelle.

D.2 Abgrenzungsposten

D.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bezeichnung	Buchwert
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	17.356.028,28 €
Summe	17.356.028,28 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	14.075.147,48 €	17.356.028,28 €
Summe	14.075.147,48 €	17.356.028,28 €

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

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

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich aus den Beamtengehältern (rd. 660 T€) sowie den Ausgaben des Sozialbereichs (rd. 9,5 Mio. €) für Januar 2024, die jeweils bereits in 2023 getätigt, buchungstechnisch aber als Aufwand und Auszahlung im Geschäftsjahr 2024 abgewickelt worden sind. Weiter wurden Vorgriffe auf den Verlustausgleich 2023 des Klinikums Hochrhein (7,2 Mio. €) die bereits in 2023 erfolgt, aber erst in 2024 als Aufwand zu buchen sind, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebucht.

D.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Bezeichnung	Buchwert
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	26.150.747,59 €
Summe	26.150.747,59 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	17.152.113,07 €	26.150.747,59 €

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 Haushaltsjahr 2023 wurden bei den geleisteten Investitionskostenzuschüssen Zugänge i. H. v. 10.305.914,74 € verbucht. Höchste Zugänge waren hier weitere investive Teilzahlungen für die Elektrifizierung der Hochrheinschiene i. H. v. 781.414,74 €, sowie ein geleisteter Investitionszuschuss an den Gesundheitscampus Bad Säckingen i. H. v. 7.415.000,00 € und einen geleisteten Investitionszuschuss an den Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein i. H. v. 2.100.000,00 €. Den Zugängen standen Abschreibungen i. H. v. 1.307.280,22 € gegenüber.

D.3 Nettosition (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 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Basiskapital	37.636.412,00 €	76.025.342,00 €

Das Basiskapital beträgt zum 31.12.2023 76.025.342,00 €.

Im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses können nach § 23 S. 4 GemHVO aus den Ergebnisrücklagen Beträge in das Basiskapital umgebucht werden. Mit dieser im Rahmen der Evaluierung des NKHR-Regelungsrahmens 2015/2016 initiierten und vom Innenministerium bereitwillig umgesetzten Neuregelung soll verdeutlicht werden können, dass bei einer zwischenzeitlichen Verwendung vorhandener Liquidität Überschüsse der Ergebnisrechnung nicht für zusätzliche Auszahlungen zur Verfügung stehen.

Eine für die Jahre 2011 bis Ende 2020 vorgeschlagene Bilanzkorrektur i. H. v. 38.388.930 € wurde vom Kreistag in einer Sitzung am 04.10.2023 beschlossen und wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 umgesetzt.

E.1.2 Rücklagen

Bezeichnung	Buchwert
Rücklagen	35.956.331,99 €
Summe	35.956.331,99 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Rücklagen	72.333.923,25 €	35.956.331,99 €

Die Bilanzposition Rücklagen umfasst gemäß § 23 GemHVO die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses i. H. v. **35.584.309,13 €** sowie die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses i. H. v. **372.022,86 €**.

Die Veränderung resultiert aus **dem Gewinn des ordentlichen Ergebnisses 2023 i. H. v. 1.658.971,20 €** und dem **Gewinn des außerordentlichen Sonderergebnisses 2023 i. H. v. 352.367,54 €**, die den jeweiligen Rücklagen zugeführt wurden, sowie der unter E1.1 erläuterten Umbuchung der Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses i. H. v. 38.388.930,00 € auf das Basiskapital.

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	30.628.972,63 €
Sonderposten für Sonstiges	2.222.123,92 €
Summe	32.851.096,55 €

E.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Sonderposten für Investitionszuweisungen	31.497.512,94 €	30.628.972,63 €

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 2023 mit einer Höhe von 676.257,28 € 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 6 bereits aktivierte Sonderposten im Bereich des Backbones Breitbandnetz i. H. v. 341.999,52 €, Zuwendungen vom Land im Bereich Brandschutz i. H. v. 166.807,00 €, sowie erhaltene Zuwendungen vom Bund für Fahrzeuge und Geräte im Bereich Straßenbauamt i. H. v. 112.700,00 €.

Auflösungen wurden in 2023 mit insgesamt 1.392.185,81 € gebucht.

E.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Im Landkreis Waldshut sind keine Sonderposten für Investitionsbeiträge vorhanden.

E.2.3 Sonderposten für Sonstiges

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Sonderposten für Sonstiges	2.185.110,99 €	2.222.123,92 €

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 2023 wurden Zugänge i. H. v. 37.210,50 € gebucht. Hier handelt es sich um einen Zuschuss vom Land für die Schulraumförderung Pflegeschulen.

Unter dieser Position wurde 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	743.692,86 €
Summe	743.692,86 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von ATZ und ähnlichen Maßnahmen	952.567,97 €	743.692,86 €

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 2023 wurden zwei neue Altersteilzeitverträge abgeschlossen, neun Altersteilzeitverträge konnten als abgeschlossen bewertet werden. Insgesamt waren somit zum Bilanzstichtag 24 Altersteilzeitvereinbarungen unter dieser Bilanzposition zu berücksichtigen. Weiterhin ebenso fünf Vereinbarungen zu einem sogenannten „Sabbatical“. Dies führte 2023 insgesamt zu einer Rückstellungszuführung i. H. v. 289.636,85 €. Rückstellungen für Beschäftigte, die sich bereits in der Freistellungsphase befinden wurden aufgelöst. Der Zuführung standen in 2023 somit Auflösungen i. H. v. 498.511,96 € gegenüber.

E.3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	555.000,00
Summe	555.000,00

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	515.000,00 €	555.000,00 €

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 2023 sind zum Bilanzstichtag Rückstellungen i. H. v. gerundet 555.000 € zu bilden, was zu einer Zuführung i. H. v. 40.000 € 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 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Rückstellungen für drohende Verpfl. 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 2023 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 31.12.2023 bestehen hierzu keine Bürgschaften.

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

• Bad. Landesverband für Prävention und Rehabilitation e. V.	171.600,00 €
• Schwarzwald-Tourismus GmbH	24.480,00 €
• DRK-Kreisverband Waldshut e. V.	1.471.030,00 €
• DRK-Kreisverband Bad Säckingen e. V.	11.200.000,00 €
• GWA gGmbH	1.500.000,00 €
• GfFH gemeinnützige Gesellschaft für Familienhilfe mbH	3.800.000,00 €
• Stiftung Naturschutzzentrum Südschwarzwald	6.000.000,00 €
• Klinikum Hochrhein GmbH	<u>92.600.000,00 €</u>

Summe: 116.767.110,00 €

E.3.7 Sonstige Rückstellungen

Bezeichnung	Buchwert
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	809.637,36
Weitere Rückstellungen	0,00
Summe	809.637,36

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	860.163,75 €	809.637,36 €

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

E.4 Verbindlichkeiten

Eine Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO ist als Anlage dem Jahresabschluss 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	27.623.882,55
Summe	27.623.882,55

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	25.484.856,83 €	27.623.882,55 €
Summe	25.484.856,83 €	27.623.882,55 €

Kreditinstitut	Darlehens- vertragsnummer	Stand: 31.12.2023
Sparkasse Hochrhein	595000000012	138.956,24 €
KfW Bankengruppe	595000000020	679.817,87 €
DZ HYP Münster	595000000039	104.675,65 €
KfW Bankengruppe	595000000047	1.041.480,00 €
Sparkasse Hochrhein	595000000055	292.744,24 €
Volksbank Hochrhein eG	595000000063	1.058.339,49 €
Sparkasse Hochrhein	595000000071	782.319,04 €
KfW Bankengruppe	595000000080	1.424.980,00 €
Sparkasse Hochrhein	595000000098	1.447.421,37 €
Volksbank Hochrhein eG	595000000101	586.901,87 €
Sparkasse Hochrhein	595000000110	210.400,00 €
Deutsche Kreditbank AG	595000000128	951.605,15 €
Landesbank Baden-Württemberg	595000000136	1.229.664,84 €
Commerzbank AG	595000000144	1.840.800,00 €
BBBank eG	595000000152	901.600,00 €
Landesbank Baden-Württemberg	595000000160	3.958.364,05 €
NRW Bank	595000000179	3.960.227,49 €
DZ HYP Münster	595000000187	940.832,03 €
DZ HYP Münster	595000000195	1.824.735,04 €
NRW Bank	595000000209	2.130.900,88 €
Deutsche Kreditbank AG	595000100084	2.117.117,30 €
Gesamtsumme zum 31.12.2023		27.623.882,55 €

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	4.627.572,69 €
Summe	4.627.572,69 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.833.929,22 €	4.627.572,69 €
Summe	3.833.929,22 €	4.627.572,69 €

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	444.749,39 €
Summe	444.749,39 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	135.935,12 €	444.749,39 €
Summe	135.925,12 €	444.749,39 €

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. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen durch eine Änderung des Buchhaltungssystems, dass eine detaillierte Trennung der Verbindlichkeitsarten zulässt. Betreffende Bereiche waren im Vorjahr noch unter Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen abgebildet.

E.4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Bezeichnung	Buchwert
Sonstige Verbindlichkeiten	3.030.271,14 €
Summe	3.030.271,14 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Sonstige Verbindlichkeiten	1.665.827,92 €	3.030.271,14 €
Summe	1.665.827,92 €	3.030.271,14 €

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Ausgangsteuer	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt	-6.314,45 €	-54.197,37 €
Verbindlichkeiten aus unklaren Zahlungseingängen	81.801,21 €	55.175,01 €
Umgliederung negative Forderungen der Aktivseite (Projekte / Geschäftspartner)	1.193.867,66 €	2.661.992,63 €
Weitere Verbindlichkeiten	324.216,80 €	299.727,22 €
Verbindlichkeiten aus Mündelbuchhaltung	55.161,84 €	67.573,65 €
Summe	1.665.827,92 €	3.030.271,14 €

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. + 1,5 Mio. €) ergibt sich aus zum 31.12. noch nicht erfolgten Auszahlungen für per Rotabsetzung abzuwickelnde Erstattungen, insbesondere im Straßenbereich (2,1 Mio. €), Fördermittelrückzahlung im Bereich ALG II (200 T€), Projekte für die der Landkreis Vorleistungen erhalten aber noch nicht verausgabt hat (200 T€) sowie verfrüht eingegangene Nutzung- und Mietzahlungen für Januar 2024 (rd. 140 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	7.980.519,12 €
Summe	7.980.519,12 €

	Stand 31.12.2022	Stand 31.12.2023
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.868.419,45 €	7.980.519,12 €
Summe	3.868.419,45 €	7.980.519,12 €

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. 2,5 Mio. €) sowie die Erstattungen durch den Rechtskreiswechsel Geflüchteter aus der Ukraine (rd. 5,5 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 31.12.2023 beträgt der Anteil des Landkreises Waldshut an der Rückstellung beim KVBW **79.611.041 €**.

F.2 Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	12.055.550,31	5.915.557,40
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	27.400.406,38	8.117.402,76
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-2.718.491,34	-14.335.433,38
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-2.191.254,48	2.148.890,65
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-28.630.653,47	10.812.588,66
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	5.915.557,40	12.659.006,09
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	29.000.000,00	16.000.000,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	3.550.000,00	3.575.000,00
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	38.465.557,40	32.234.006,09
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	19.622.735,00	15.344.690,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁴⁾	4.400.000,00	2.600.000,00
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	23.242.822,40	19.489.316,09
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	23.242.822,40	19.489.316,09
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	4.758.302,10	4.951.978,25

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 2023 wurden wie folgt finanziert:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.992.516,23 €
Finanzierungsmittel	
Zahlungsmittelüberschuss	8.117.402,76 €
abzüglich Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	2.251.109,35 €
zuzüglich Neuaufnahmen Kredite	4.400.000,00 €
Zuzüglich Umschuldungen von Krediten	0,00 €
zuzüglich Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.657.082,85 €
Summe Finanzierungsmittel	13.923.376,26 €
Finanzierungsmittelsaldo	- 4.069.139,97 €

F.3 Haushaltsübertragungen und nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Zum 31.12.2023 wurden Ermächtigungen aus der Rechnung des Jahres 2023 in das Jahr 2024 übernommen. Die Gesamtsumme beträgt **15.344.690 €**.

Die genehmigte Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2023 i. H. v. 2.600.000,00 € wurde bis zum 31.12.2023 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 Erster Landesbeamter Herr Jörg Gantzer bis 31.07.2023
 Erste Landesbeamtin Frau Tina Schlick ab 01.11.2023

Die letzte Kreistagswahl fand am 26. Mai 2020 statt. Der Kreistag setzt sich nach der Wahl aus 50 Mitgliedern wie folgt zusammen:

- CDU 18 Sitze
- Freie Wähler 11 Sitze
- BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN 8 Sitze
- SPD 7 Sitze
- FDP 3 Sitze
- AfD 2 Sitze
- Fraktionslos 1 Sitz

Die Mitglieder des Kreistages des Landkreises Waldshut zum 31.12.2023:

Partei	Name	Vorname
CDU	Albicker	Jan
CDU	Bauer	Ingo
CDU	Benz	Martin
CDU	Erhart	Paul
CDU	Gantert	Tobias
CDU	Gehr	Thomas
CDU	Kaiser	Helmut
CDU	Kaiser	Stefan
CDU	Krieger	Ulrich
CDU	Mauch	Christian
CDU	Mosel	Rita
CDU	Probst	Adrian
CDU	Schäuble	Thomas
CDU	Schlachter	Claus
CDU	Schmidt	Rolf
CDU	Schreiner MdB	Felix
CDU	Topcuogullari	Ozan
CDU	Weber	Manfred

Freie Wähler	Behringer	Christian
Freie Wähler	Brüstle	Franz
Freie Wähler	Frei	Marion
Freie Wähler	Kaiser	Thomas
Freie Wähler	Löhle	Wolfgang
Freie Wähler	Quednow	Carsten
Freie Wähler	Schäuble	Gabriele
Freie Wähler	Schelling	Ira
Freie Wähler	Thater	Michael
Freie Wähler	Thelen	Fred
Freie Wähler	Württemberg	Harald

Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Cremer-Ricken	Ruth
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Eschbach	Lorenz
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Hartmann	Rosemarie
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Höckendorff	Marita
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Stehle	Elvira
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Kiefer	Antonia
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Nüßle MdL	Niklas
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Wallaschek	Iris

SPD	Frank	Tilman
SPD	Gallmann	Karin
SPD	Guhl	Alexander
SPD	Jungmann	Volker
SPD	Rüttnauer	Rolf
SPD	Sandrock	Johannes
SPD	Schwarzelühr-Sutter MdB, Staatssekretärin	Rita

FDP	Denzinger	Klaus
FDP	Ebi	Harald
FDP	Welsch	Carolin

AfD	Boll	Bernhard
AfD	Dobler	Johannes

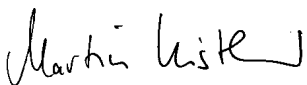
Fraktionslos	Dornfeld	Wolfgang
--------------	----------	----------

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, 18.07.2024



Dr. Martin Kistler
Landrat

6.

Rechenschaftsbericht

6.1 Verlauf

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Jahr 2023 wurde am 07.12.2022 vom Kreistag verabschiedet. Das Regierungspräsidium Freiburg bestätigte mit Erlass vom 16.02.2023 die Gesetzmäßigkeit und genehmigte den Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen von 2,6 Mio. €.

Die Steuerkraftsumme der Gemeinden belief sich auf 263.822.470 € und führte bei einem beschlossenen Hebesatz von 31,45 v. H. zu einer veranschlagten Kreisumlage von rd. 83,0 Mio. €.

Im Haushaltsplan 2023 wurde im Ergebnishaushalt ein Gesamtergebnis von -1.264.908,66 € veranschlagt. Im Finanzhaushalt belief sich die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf 3.831.211,22 €.

Im Vollzug schließt das Haushaltsjahr 2023 mit einem Gesamtergebnis von 2.011.338,74 € und somit 3.276.247,40 € über dem Planansatz ab. In der Finanzrechnung wird der Endbestand an Zahlungsmitteln mit 12.659.006,09 € ausgewiesen und liegt somit 6.743.448,69 € über dem Vorjahresbestand. Zum Jahresende 2023 bestehen 16 Mio. € an kurzfristigen Termingeldern (Vorjahr 29 Mio. €) sowie Forderungen aus zwei Liquiditätsdarlehen gegenüber der Klinikum Hochrhein GmbH aus dem Jahr 2021 in Höhe von insgesamt 3,5 Mio. € (Vorjahr 3,5 Mio. €) sowie der Energieagentur Südwest GmbH 75 T€ (Vorjahr 50 T€). Die liquiden Eigenmittel zum 31.12.2023 betragen folglich 32.234.006,09 € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand um 6.231.551,31 € verringert.

Haushaltsermächtigungen wurden in saldierter Höhe von 15.344.690,00 € (Vorjahr 19.622.735,00 €) gebildet. In den Ermächtigungen sind u. a. Mittel für die Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen sowie für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke enthalten. Aus dem Haushaltsjahr 2023 steht noch eine Kreditemächtigung in Höhe von 2,6 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 2023 beträgt 1.658.971,20 €. Das Sonderergebnis beläuft sich auf 352.367,54 €. Die Gesamtergebnisrechnung schließt in der Summe mit 2.011.338,74 € ab und somit rd. 3,3 Mio. € besser als geplant.

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

• Grunderwerbsteuer	- 5,7 Mio. €
• Soziales (ordentliches Ergebnis; THH 4 inkl. B_130 Flüchtlingsunterbringung)	- 2,2 Mio. €
• Personalkosten (bereinigt)	- 1,3 Mio. €
• FAG-Zuweisungen	+ 3,0 Mio. €
• ÖPNV/Schülerbeförderung	+ 1,1 Mio. €
• Gebühren und privatrechtliche Entgelte	+ 0,8 Mio. €
• Zinsen (saldiert)	+ 0,7 Mio. €
• Rechtskreiswechsel Geflüchtete aus der Ukraine THH 6 Anteil 2023 (Aufwendungen THH 4)	+ 4,6 Mio. €

Folglich resultiert die Verbesserung des Ergebnisses 2023 gegenüber dem veranschlagten ordentlichen Ergebnis insbesondere aus der Verbesserung der im Jahr 2023 anteilig zurechenbaren Erstattungen für Geflüchtete aus der Ukraine.

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 1.505.335,67 €; Verbesserung von 30.335,67 €

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. 1.437 T€ realisiert werden. Das Jagdsteueraufkommen fiel mit rd. 68 T€ (um etwa 7 T€) geringer aus als ursprünglich geplant.

2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Plan 236.565.268,70 €; Ergebnis 242.939.776,01 €; Verbesserung von 6.374.507,31 €

Die Verbesserung ergibt sich insbesondere durch die Schlüsselzuweisungen (2,2 Mio. €), den FAG-Zuweisungen nach § 11 Abs. 1 und 4 FAG (0,2 Mio. €), den Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden (0,3 Mio. €), den anteiligen Erstattungen aus dem Rechtskreiswechsel Geflüchtete aus der Ukraine (4,6 Mio. €), den Erstattungen aus dem Soziallastenausgleich (0,5 Mio. €), den Erstattungen des Bundes im Bereich des Jobcenters (2,6 Mio. €) und den Erstattungen aus dem ÖPNV-Rettungsschirm (0,5 Mio. €) (vgl. auch Ziffer 17 Transferaufwendungen) sowie aus der Verschlechterung bei den Grunderwerbsteuererträgen (- 5,7 Mio. €).

3. Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Plan 872.274,56 €; Ergebnis 1.392.185,81 €; Verbesserung von 519.911,25 €

Die Verbesserung bildet sich aus den Zuwendungen von Bund und Land für in 2023 aktivierte Vermögensgegenstände, die im Zeitraum der Haushaltsaufstellung 2023 noch nicht feststellbar waren.

4. Sonstige Transfererträge

Plan 9.323.000,00 €; Ergebnis 11.536.729,93 €; Verbesserung von 2.213.729,93 €

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 Unterhaltsvorschussleistungen (0,8 Mio. €) oder auch aus den Individuellen Hilfen für junge Menschen (0,5 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 435.480,00 €; Ergebnis 412.271,81 €; Verschlechterung von 23.208,19 €

Die Verschlechterung setzt sich hauptsächlich aus den Mindererträgen bei den Verwaltungsgebühren (11 T€) und Elternbeiträgen für die Betreuung von Kindern (18 T€) sowie Verbesserungen bei Eintrittsgeldern (10 T€) zusammen.

6. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Plan 2.638.580,00 €; Ergebnis 3.177.663,36 €; Verbesserung von 539.083,36 €

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 32.196.866,14 €; Ergebnis 35.745.345,57 €; Verbesserung von 3.548.479,43 €

Die Ergebnisverbesserung 2023 resultiert hauptsächlich aus deutlich höheren Erstattungsleistungen im Flüchtlingsbereich, bei den Individuellen Hilfen für junge Menschen und aus dem Unterhaltsvorschuss. Im Übrigen wird auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 verwiesen.

8. Zinsen und ähnliche Erträge

Plan 12.050,00 €; Ergebnis 780.434,52 €; Verbesserung von 768.384,52 €

Darunter fallen die Zinserträge aus Geldanlagen und gewährten Darlehen. Die Verbesserung resultiert hauptsächlich aus der deutlichen Zinswende am Kapitalmarkt die zu deutlich steigenden Zinssätzen auch bei Geldanlagen führte, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2023 nicht absehbar waren. So konnten im Verlauf des Jahres 2023 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.

10. Sonstige ordentliche Erträge

Plan 65.150,00 €; Ergebnis 778.725,44 €; Verbesserung von 713.575,44 €

Die Ertragsverbesserungen ergeben sich insbesondere durch die Auflösung von Rückstellungen in den Bereichen der Altersteilzeit (rd. 0,5 Mio. €), für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II (rd. 104 T€) und Wertberichtigungen auf Forderungen (rd. 98 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 56.072.356,00 €; Ergebnis 57.693.549,57 €; Verschlechterung von 1.621.193,57 €

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

14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Plan 24.991.333,99 €; Ergebnis 25.774.850,71 €; Verschlechterung von 783.516,72 €

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

15. Abschreibungen

Plan 4.977.253,00 €; Ergebnis 6.705.052,74 €; Verschlechterungen von 1.727.799,74 €

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 2023 mit rd. 0,5 Mio. €, die nicht eingeplant werden. Die Abschreibungen auf Forderungen durch Pauschalwertberichtigungen belaufen sich auf rd. 0,1 Mio. €.

Bei der Abschreibung auf Vermögensgegenständen wurde der Planansatz um rd. 1,1 Mio. € überschritten. Dies resultiert aus Vermögensgegenständen, die in 2023 aktiviert wurden und im Zeitraum der Haushaltsaufstellung 2023 noch nicht feststellbar waren.

16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Plan 260.030,00 €; Ergebnis 385.453,23 €; Verschlechterungen von 125.423,23 €

Die Aufwendungen für die Darlehenszinsen verschlechterte sich aufgrund des steigenden Zinsniveaus gegenüber dem Planansatz um rd. 32 T€. Die weiteren Verschlechterungen ergeben sich aus der Zuführung zu den Rückstellungen in den Bereichen des SGB II (rd. 53 T€) und des Unterhaltvorschusses (rd. 40 T€), die nicht geplant werden.

17. Transferaufwendungen

Plan 185.241.754,28 €; Ergebnis 193.287.892,78 €; Verschlechterung von 8.046.138,50 €

Mit rd. 163,0 Mio. € entfallen ca. 84 % des Ergebnisses auf den Teilhaushalt 4 - Sozialbereich (Plan: 154,7 Mio. €). Die Ergebnisverschlechterungen resultieren aus Transfermehraufwendungen im Jobcenter (3,5 Mio. €), beim Amt für Soziale Hilfen (2,3 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 2023 auf rd. 30,3 Mio. € und lagen um rd. 0,2 Mio. € unter dem Planansatz.

Der Verlustausgleich 2022 an die Klinikum Hochrhein GmbH, der vom Landkreis in 2023 erstattet wurde, belief sich auf 5,131 Mio. € und folglich um 131 T€ höher als ursprünglich eingeplant. Der in 2023 eingeplante Verlustausgleich 2022 für den Eigenbetrieb „Seniorenwohnen Jestetten“ i. H. v. 0,1 Mio. € wurde seitens des Eigenbetriebes nicht benötigt.

In den Bereichen des ÖPNV und bei der Schülerbeförderung sind Transferminderaufwendungen von rd. 0,6 Mio. € zu verzeichnen. Eine Überschreitung ergibt sich aus der Weiterleitung der coronabedingten Landesmittel

aus dem ÖPNV-Rettungsschirm an den WTV und weitere Verkehrspartner die betragsgleich in der Ziffer 2 (Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen) enthalten und folglich für das Gesamtergebnis 2023 haushaltneutral sind.

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 13.305.850,79 €; Ergebnis 12.762.697,89 €; Verbesserung von 543.152,90 €

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

Außerordentliches Ergebnis:

21. Außerordentliche Erträge

Plan 0 €; Ergebnis 363.037,82 €; Verbesserung von 363.037,82 €

Das Ergebnis resultiert aus Verkäufen von Anlagevermögen über dem bilanzierten Restwert. Der jeweilige Mehrerlös führt zu einem außerordentlichen Ertrag. Hierunter fallen im Rechnungsjahr 2023 beispielsweise der Verkauf der Laufenschule in Laufenburg sowie die Erlöse aus den Verkäufen alter Maschinen im Bereich der Schulen und ausgesonderter Fahrzeuge.

22. Außerordentliche Aufwendungen

Plan 0 €; Ergebnis 10.670,28 €; Verschlechterung von 10.670,28 €

Hier handelt es sich beispielsweise um Anlagenabgänge durch Verschrottungen oder Aussonderungen.

6.2.2 Finanzlage

Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung (Ziffer 2.2) gegenübergestellt (Liquiditätsbetrachtung). Die Gesamtfinanzrechnung schließt im Haushaltsjahr 2023 mit einem Endbestand an Zahlungsmitteln von 12.659.006,09 € ab.

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Finanzrechnung dargestellt:

17. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung

Plan 2.839.919,78 €; Ergebnis 8.117.402,76 €; Verbesserung von 5.277.482,98 €

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 2023 erfolgte Einzahlungen sich erst im Folgejahr als Erträge auswirken (Rechnungsabgrenzungsposten), weicht das Ergebnis des Zahlungsmittelüberschusses aus lfd. Verwaltungstätigkeit (8,1 Mio. €) vom ordentlichen Ergebnis (1,7 Mio. €) im Rechnungsjahr 2023 ab.

23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Plan 775.200,00 €; Ergebnis 3.657.082,85 €; Verbesserung von 2.881.882,85 €

Für den Breitband-Backbone-Ausbau wurden im Haushaltsjahr 2023 keine projektbedingten Zuschüsse mehr eingeplant. Der Landkreis ist gegenüber dem Land jedoch zum Jahresende 2022 noch in Vorleistung getreten; wodurch der Landkreis in 2023 noch Zuschusszahlungen i. H. v. rd. 0,6 Mio. € erhalten hat. Weitere Erstattungen von rd. 2,1 Mio. € in diesem Bereich führten insgesamt zu den erzielten Verbesserungen bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.

30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Plan 7.746.331,00 €; Ergebnis 17.992.516,23 €; Verschlechterung von 10.246.185,23 €

Die Mehrausgaben ergeben sich aus dem Saldo der geplanten investiven Maßnahmen, die im Rechnungsjahr 2023 nicht in der geplanten Höhe durchgeführt wurden und den Maßnahmen, für die in 2022 Ermächtigungen gebildet wurden und im Rechnungsjahr 2023 vollzogen wurden.

Die Verschlechterungen von rd. 10,2 Mio. € resultieren hauptsächlich aus den Zahlungen an den Gesundheitscampus Bad Säckingen. Im Jahr 2023 stehen als Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren i. H. v. 9,0 Mio. € zur Verfügung, die im Rechnungsjahr 2023 i. H. v. 7,415 Mio. € an den Gesundheitscampus Bad Säckingen ausbezahlt wurden. Die noch ausstehenden 1,585 Mio. € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2024 übertragen.

Für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke wurden in 2023 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1,25 Mio. € eingeplant. Durch Ausgabeermächtigungen aus Vorjahren standen weitere rd. 6,9 Mio. € zur Verfügung. Nach Abzug der verausgabten Mittel 2023 i. H. v. rd. 0,8 Mio. € konnte hier eine Ermächtigung in Höhe von rd. 7,4 Mio. € ins Jahr 2024 übertragen werden.

33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen

Plan 2.600.000,00 €; Ergebnis 4.400.000,00 €; Verschlechterung von 1.800.000,00 €

Im Rechnungsjahr 2023 wurde die für das Jahr 2023 eingeplante Kreditermächtigung i. H. v. 2,6 Mio. € nicht in Anspruch genommen und steht somit im Haushaltsjahr 2024 zur Verfügung. Die Einzahlungen im Ergebnis 2023 von rd. 4,4 Mio. € ergibt sich aus der Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2021 (2,25 Mio. €) und 2022 (2,15 Mio. €).

34. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen

Plan 2.300.000,00 €; Ergebnis 2.251.109,35 €; Verbesserung von 48.890,65 €

Ordentliche Tilgungsleistungen für bestehende Darlehen des Landkreises wurden im Jahre 2023 in Höhe von 2.226.109,35 € geleistet und verbessern sich gegenüber dem Planwert um rd. 74 T€. Ferner gewährte der Landkreis Waldshut der Energieagentur Südwest GmbH in 2023 ein weiteres Darlehen i. H. v. 25.000 €, sodass dies insgesamt zur Verbesserung von rd. 49 T€ führt.

39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen

Plan 0 €; Ergebnis 10.812.588,66 €; Verbesserung von 10.812.588,66 €

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 geringeren stichtagsbezogenem Geldanlagenbestand, da sich der Bestand an kurzfristigen Termingeldern von Ende 2022 zum Jahresende 2023 von 29,0 Mio. € um 13,0 Mio. € auf 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 01.01.2023 betrug 5.915.557,40 € (= Ergebnis 2022). Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich zum 31.12.2023 auf 12.659.006,09 €.

Kurzfristige Termingelder („Sonstige Einlagen“) bestehen zum 31.12.2023 in Höhe von 16,0 Mio. €. Ende 2022 gab es einen Bestand an kurzfristigen Termingeldern i. H. v. 29,0 Mio. €. Der Bestand hat sich folglich gegenüber dem Vorjahr um 13,0 Mio. € verringert. Kassenkredite bestanden zum Bilanzstichtag keine.

Zum Jahresende 2023 bestehen Forderungen aus zwei Liquiditätsdarlehen gegenüber der Klinikum Hochrhein GmbH aus dem Jahr 2021 in Höhe von insgesamt 3,5 Mio. € (Vorjahr 3,5 Mio. €) sowie der Energieagentur Südwest GmbH 75 T€ (Vorjahr 50 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 31.12.2023 folglich 32.234.006,09 € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand von 38.465.557,40 € um rd. 6,2 Mio. € verringert.

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

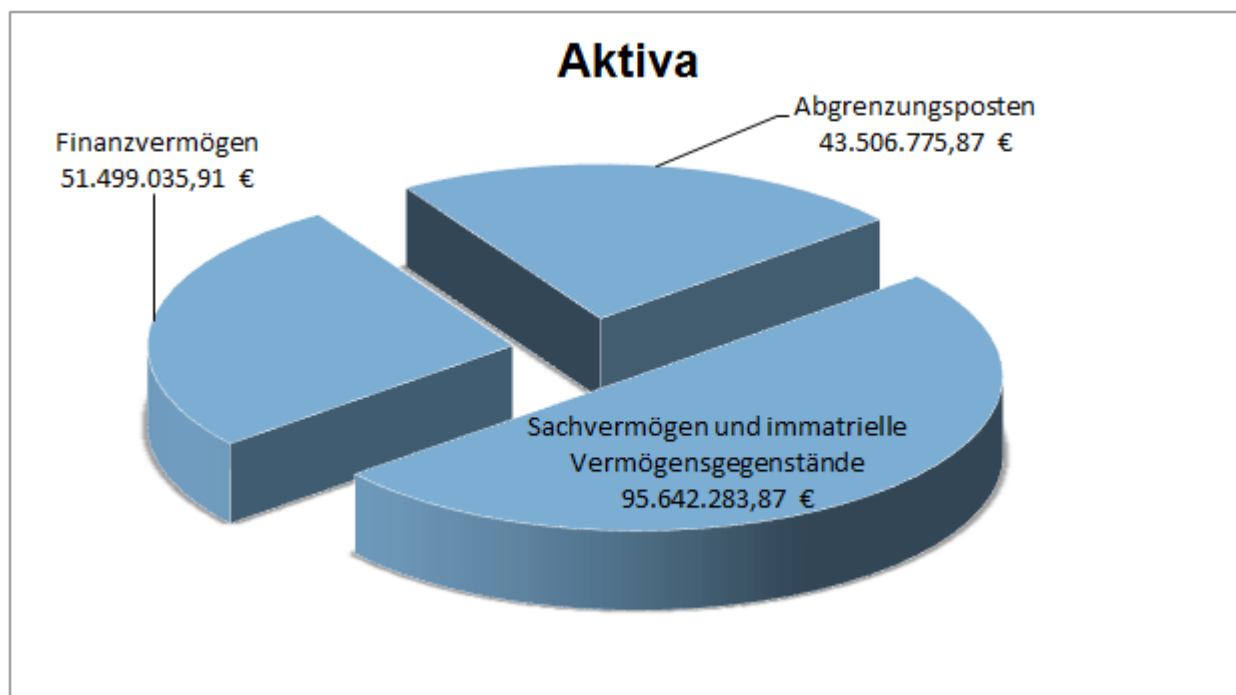
Die Summe der gebildeten saldierten Haushaltsermächtigungen beträgt 15.344.690,00 € (Vorjahr 19.622.735,00 €). Aus dem Haushaltsjahr 2023 steht noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 2,6 Mio. € zur Verfügung. Beim Vollzug der Ermächtigungen auf den Haushaltspositionen führt dieser Betrag im Haushaltsjahr 2024 zu einer entsprechenden Abnahme der liquiden Eigenmittel.

6.2.3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Landkreises Waldshut zum 31.12.2023 beträgt 190.648.095,65 € und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 9.678.436,21 € erhöht.

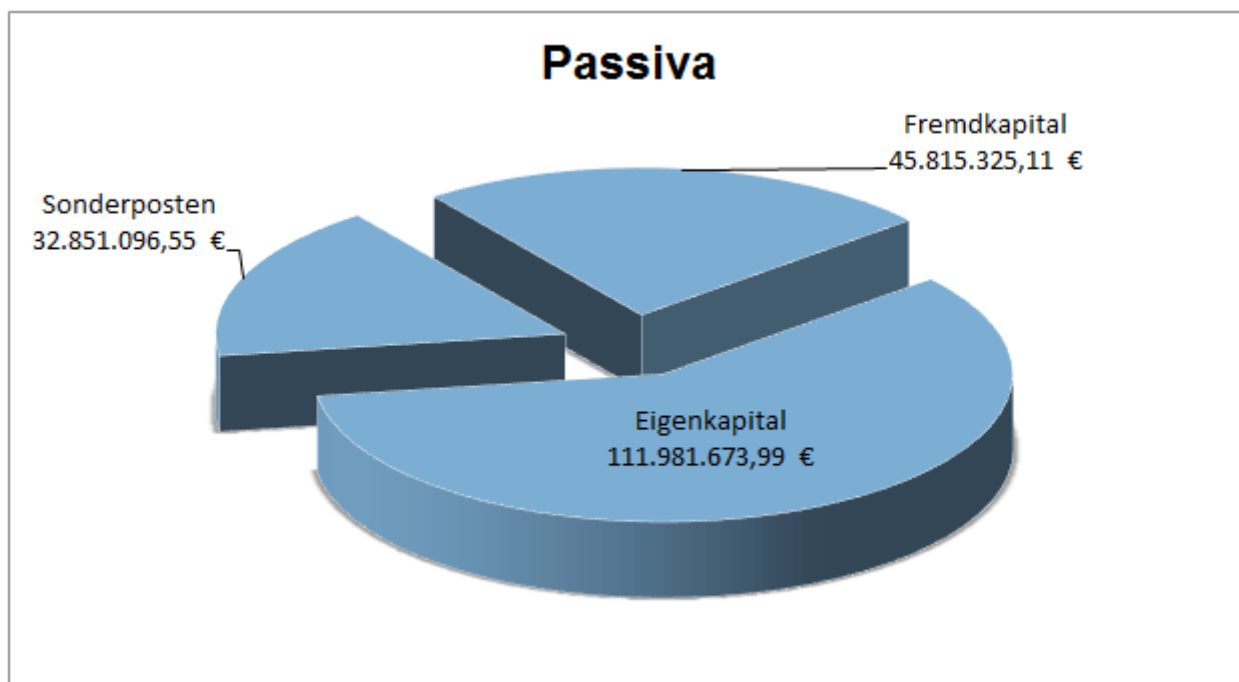
Auf der Aktivseite ergab sich die größte Veränderung bei der Bilanzposition Wertpapiere (1.3.5). Detaillierte Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen sind im Anhang zur Bilanz ersichtlich.

Das Vermögen stellt sich wie folgt dar:



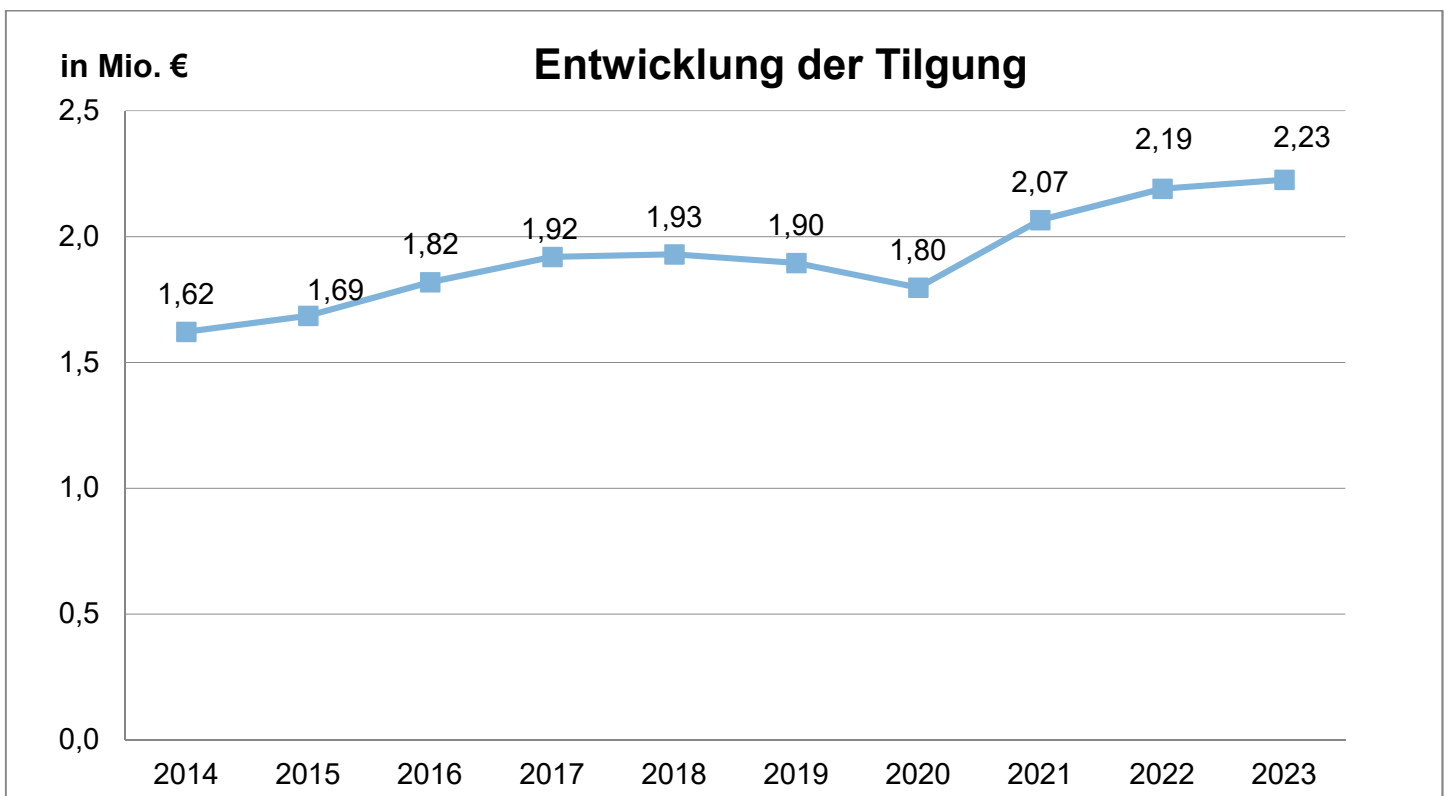
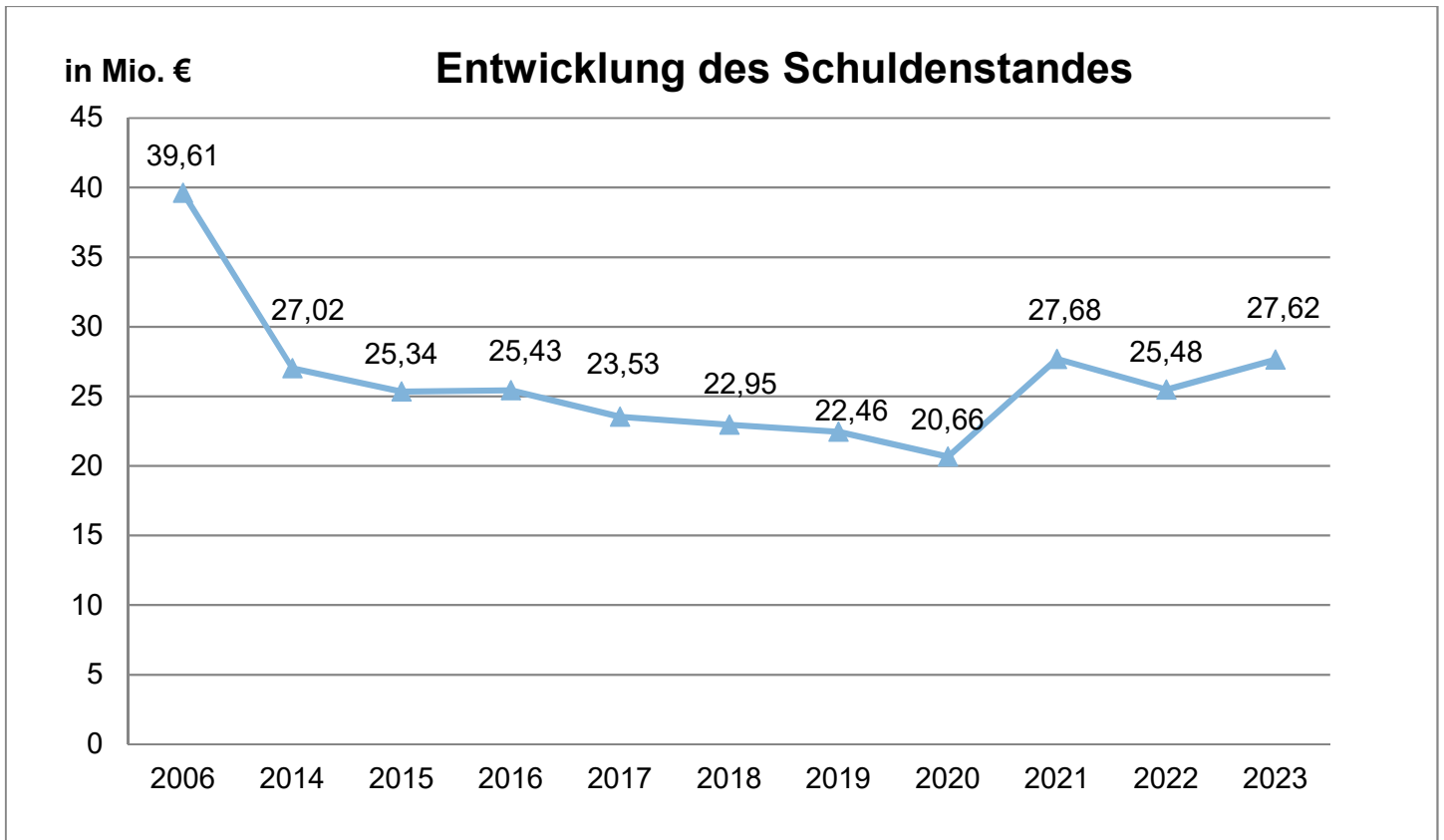
Auf der Passivseite der Bilanz hat sich das Eigenkapital des Landkreises (Basiskapital, Rücklagen und etwaige Fehlbeträge) von insgesamt 109.970.335,25 € um rd. 2,0 Mio. € auf 111.981.673,99 € erhöht. Ferner hat sich die Summe der Sonderposten um rd. 800 T€ verringert. Die Eigenkapitalquote des Landkreises Waldshut verringert sich in 2023 um 2,03 Prozentpunkte auf 58,74 % (Vorjahr 60,77 %).

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. 182 %) 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 Aufnahme der Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2021 und 2022 i. H. v. 2,25 Mio. € und 2,15 Mio. € sowie der ordentlichen Tilgungsleistungen i. H. v. 2.226.109,35 € von 25.484.856,83 € auf 27.623.882,55 € erhöht. Die aus dem Haushaltsjahr 2023 noch zur Verfügung stehende Kreditermächtigung i. H. v. 2,60 Mio. € wurde in 2023 nicht aufgenommen.



Gegenüber dem Vorjahr sind die Leistungen im Rahmen der ordentlichen Tilgung gestiegen und belaufen sich auf 2.226.109,35 €. Außerordentliche Tilgungsleistungen wurden im Rechnungsjahr 2023 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:

Beschreibungen		Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung - = besser + = schlechter	
		EUR	EUR	absolut	%
11	Personalaufwendungen	56.072.356,00	57.693.549,57	1.621.193,57	2,9
17	Personalnebenaufwendungen	352.665,00	294.534,52	-58.130,48	-16,5
Personalkosten gesamt		56.425.021,00	57.988.084,09	1.563.063,09	2,8

abzüglich:					
B_410	Amt 41-Jobcenter	6.066.001,55	6.434.343,48	368.341,93	6,1
5550-330	Waldgenossenschaft	341.331,46	342.101,79	770,33	0,2
9000-241	Straßenbetrieb-Straßenwärter	4.756.863,70	4.710.312,72	-46.550,98	-1,0
Gesamthaushalt	Personalnebenaufwendungen	352.665,00	294.534,52	-58.130,48	-16,5
Bereinigte Personalkosten		44.908.159,29	46.206.791,58	1.298.632,29	2,9

Bei den Personalkosten ergaben sich im Haushaltsjahr 2023 beim Personalhaushalt ein Mehraufwand in Höhe von rd. 1,6 Mio. €. Hiervon ist ein Anteil von rd. 0,3 Mio. € nicht ergebnisrelevant. Dieser Entwicklung liegen Mehraufwendungen insbesondere bei den Personalaufwendungen (Nr. 11) zugrunde.

Die Mehraufwendungen ergaben sich zum einen durch den beschlossenen Tarifvertrag im Jahr 2023. Die Gewährung des gestaffelten Inflationsausgleichsgelds i. H. v. einmalig 1.240 € im Juni 2023 und monatliche Sonderzahlungen i. H. v. 220 € von Juli bis Dezember 2023 (jeweils bei Vollbeschäftigung) führte zu Aufwendungen von insgesamt 1,6 Mio. €. Diese Zahlungen fielen deutlich höher aus, als die bei der Planung angenommene fiktive Tarifierhöhung von 3 %.

Zum anderen ergaben sich Mehraufwendungen im Bereich der Versorgungsaufwendungen für aktive Beamte und Pensionäre. Asylbedingte Mehraufwendungen im Sozialamt infolge der erhöhten Leistungsgewährung, im Sozialdienst, der Heimleitungen der Unterkünfte und des Hausmeisterdienstes sowie im Ordnungsamt (Ausländer- und Staatsangehörigkeitsrecht) führten ebenfalls zu Mehraufwendungen.

Bei den Personalnebenaufwendungen wurden für das Jahr 2023 Erstattungen an das Land geplant, die jedoch nicht in voller Höhe angefallen sind.

Im nicht ergebnisrelevanten Bereich ergaben sich Mehraufwendungen im Bereich des Jobcenters sowie Minderaufwendungen im Bereich der Straßenwärter und der Personalnebenaufwendungen. Die Mehraufwendungen im Jobcenter sind Teil der asylbedingten Mehraufwendungen, infolge des Ukraine-Kriegs (massiv gestiegene Anzahl von Bedarfsgemeinschaften). Insgesamt sind die Mehraufwendungen in diesem Bereich nicht ergebnisrelevant, wodurch sich keine haushaltswirksamen Auswirkungen für den Kreishaushalt ergeben.

Entsprechende Einsparungen ergaben sich durch vorübergehend unbesetzte Stellenanteile. Durch den herrschenden Fachkräftemangel konnten freiwerdende Stellen vermehrt nicht bzw. nur zeitlich verzögert besetzt werden. Einer möglichen Einsparung von Personalkosten aufgrund Personalfluktuations wurde bei der Haushaltsplanung 2024 durch die Einarbeitung eines erhöhten pauschalen Kürzungsbetrags erneut Rechnung getragen.

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

Allgemeine Gebäudeunterhaltungskosten (42110000)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
				2023 BFR EUR	2023 BFR EUR	- = besser + = schlechter EUR
1121-130	Personalwesen	13003000	Personalcafeeteria Kaiserstr. 110	0	1.831,68	1.831,68
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	247.000,00	137.544,79	-109.455,21
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	5.000,00	0	-5.000,00
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	2.000,00	0	-2.000,00
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	7.000,00	1.207,97	-5.792,03
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	2.000,00	0	-2.000,00
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	4.000,00	0	-4.000,00
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	5.000,00	71,4	-4.928,60
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	1.000,00	0	-1.000,00
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	25.000,00	14.142,86	-10.857,14
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	21.000,00	15.116,89	-5.883,11
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	20.000,00	1.947,73	-18.052,27
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	5.500,00	0	-5.500,00
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	1.000,00	396,64	-603,36
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	4.000,00	2.391,06	-1.608,94
		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	5.000,00	3.184,10	-1.815,90
		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	50.000,00	69.535,86	19.535,86
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	120.000,00	88.372,88	-31.627,12
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	45.000,00	13.871,34	-31.128,66
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	55.000,00	30.465,47	-24.534,53
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	55.000,00	-4.285,82	-59.285,82
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	60.000,00	71.898,65	11.898,65
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	25.000,00	23.154,22	-1.845,78
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	23.000,00	19.552,63	-3.447,37
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	30.000,00	78.732,23	48.732,23
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	52.000,00	125.494,29	73.494,29
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	42.000,00	20.322,12	-21.677,88
		L11240956	Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	10.000,00	0	-10.000,00
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	27.000,00	17.937,23	-9.062,77
		L11240960	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	5.000,00	0	-5.000,00
	L11240970	Heimathmuseum Hüslü	12.000,00	9.548,46	-2.451,54	
	L11240971	Kreismuseum Bonndorf	18.000,00	6.812,99	-11.187,01	
	L11240972	Kreismuseum St. Blasien	8.000,00	30.711,58	22.711,58	
	L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	5.000,00	0	-5.000,00	
	L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	10.000,00	0	-10.000,00	
	L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	40.000,00	1.474,05	-38.525,95	
	L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	10.000,00	0	-10.000,00	
	L11240986	Personalcafeeteria	3.000,00	1.174,85	-1.825,15	
	L11240987	Straßenmeisterei Häusern	5.000,00	23.338,13	18.338,13	
	L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	20.000,00	75.210,00	55.210,00	
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330302	Einfamilienhaus Gartenstraße 3, WT	1.000,00	0	-1.000,00
		L11330304	Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	1.000,00	9.287,99	8.287,99
		L11330310	Ruine Küssaburg	8.000,00	0	-8.000,00
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	28.250,00	31.175,88	2.925,88
2150-130	Sonst. schulische Aufg.	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0	-86,41	-86,41
2520-040	Museen	L25200104	Museum Gipsmühle	200	0	-200,00
9000-130	Amt für Kreisschulen	13004000	Corona Pandemie Amt 13	1.000,00	0	-1.000,00
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	8.000,00	4.829,56	-3.170,44
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	50.000,00	69.392,51	19.392,51
Summe				1.185.950,00	995.755,81	-190.194,19

L11240901 – Verwaltungsgebäude Landratsamt

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

L11240910 – Verwaltungsgebäude Gartenstr. 5-9, WT

Wartung, Reparatur- und Servicearbeiten an der Brandmeldeanlage sowie Reparaturen mehrerer defekter Jalousien.

L11240911 – Verwaltungsgebäude Waldtorstr. 14, WT (Jobcenter)

Wartung, Reparatur- und Servicearbeiten an der Brandmeldeanlage.

L11240921 – Verwaltungsgebäude Industriestr. 2, WT-Tiengen

Einbau von LED-Röhren in verschiedene Leuchten sowie Schließen einer Schallbrücke in der Decke.

L11240940 – Gewerbeschule Bad Säckingen

Fußbodensanierung im Werkstatt-Gebäude und Reparatur der Brandschutztüren.

L11240941 – Gewerbliche Schulen Waldshut

Für den Umbau der ehemaligen Hausmeisterwohnung zu Klassen- und Besprechungsräumen wurden Elektroarbeiten durchgeführt. Für die Schüler wurde in der Schülerraula eine kleine Einbauküche eingebaut. Hierfür wurden notwendige Wasseranschluss- und Elektroarbeiten durchgeführt.

Die bei der Wartung festgestellten Mängel an der Wärmerückgewinnungsanlage/Lüftungsanlage mussten schnellstmöglich beseitigt werden. Dabei wurden Brandschutzklappen und Stellmotoren ausgetauscht.

Im Untergeschoss wurde in einem Bereich eine Akustikdecke eingebaut.

L11240943 – Kaufmännische Schule Waldshut

Das Treppenhaus und Flur wurden neu gestrichen. Nachdem aus brandschutzrechtlicher Sicht alle an der Wand aufgehängten Kunstwerke der Schüler entfernt werden mussten, bestand die Notwendigkeit die Wände zu streichen.

L11240944 – Hauswirtschaftliche Schule Bad Säckingen

Durch die Absetzung von Fördermitteln ist das Ergebnis negativ (- 4.285,82 €).

L11240945 – Justus-von-Liebig-Schule Waldshut

In den Laborräumen mussten fünf Chemikalienabzüge ausgetauscht werden. Diverse Ertüchtigungen der Feststellanlagen wurden durchgeführt.

L11240950 – Langensteinschule (SBBZ Lernen)

Im Schulgebäude erfolgte die Sanierung der Heizungs-Regelung und eines Elektro-Schaltschranks. Außerdem wurden unter anderem zwei Mischer-Motoren eingebaut.

L11240951 – Waldtor-Schule Waldshut (SBBZ Lernen)

Durch eine von Wurzelwerk beschädigte Abwasserleitung wurde der Pausenhof unterspült, sodass sich dieser gesenkt hatte. Da die umfangreiche Instandsetzung dieses Hofes nur in den Sommerferien möglich war, musste hier schnell gehandelt werden. Nach Abschluss der ungeplanten Instandsetzungsarbeiten der Abwasserleitung wurden im Anschluss die Pflasterarbeiten des Pausenhofs ausgeführt, die erst 2023 abgerechnet wurden.

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

In einem Werkstattraum der Carl-Heinrich-Rösch Schule musste ein defekter und verschlissener Bodenbelag ausgetauscht werden. Zudem mussten Elektroarbeiten im Zusammenhang mit der Brandmeldeanlage und der Installation einer Lautsprecheranlage durchgeführt werden. Zur Beschattung von Pausenflächen im Außenbereich wurde ein Sonnensegel beschafft und installiert.

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

Es wurde unter anderem ein neuer höhenverstellbarer Waschtisch angeschafft. Zudem erfolgte die Wartung der Bädertechnik.

L11240957 – Chilbi-Sporthalle, Chilbiweg 9, Waldshut

Wartung und Servicearbeiten der Brandmeldeanlage sowie Prüfung des öffentlichen Schutzraumes.

L11240970 – Volkskundemuseum Hüsli

Für eine neue Außenbeleuchtung wurden die Materialien in 2023 bestellt und verausgabt. Die Außenarbeiten und Verlegung der Kabel musste seitens der Handwerker auf das Frühjahr 2024 verschoben werden.

L11240972 – Kreismuseum St. Blasien

Instandsetzung der Einbruchmeldeanlage.

L11240987 – SM Stützpunkt Häusern

Anschluss an die Abwasserentsorgung/Installation von Abwasserpumpen, Installation von Sonnenschutz, Reparatur der Wärmepumpen.

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 Neubau der SM Görwihl-Segeten wurde in Rickenbach-Hütten eine Halle angemietet, die entsprechend den betriebs- und sicherheitstechnischen Anforderungen für die Nutzung noch hergerichtet werden musste.

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

Projektbezogene Gebäudeunterhaltungskosten (42110005)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Budget	Ergebnis	Abweichung
				Plan 2023 + Ermächtigungen aus VJ	2023 BFR	- = besser + = schlechter
				EUR	EUR	EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	1.377.950,00	496.475,96	-881.474,04
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	8.000,00	130.498,62	122.498,62
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	30.000,00	0	-30.000,00
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	346.150,00	49.295,03	-296.854,97
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	50.000,00	3.979,74	-46.020,26
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	0,00	-3.147,61	-3.147,61
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	46.000,00	0	-46.000,00
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	10.000,00	1.919,70	-8.080,30
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	40.000,00	18.279,12	-21.720,88
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	170.300,00	0	-170.300,00
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	30.000,00	0	-30.000,00
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	0,00	0	0,00
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	159.000,00	37.407,71	-121.592,29
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	67.000,00	0	-67.000,00
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	103.000,00	12.136,81	-90.863,19
		L11240970	Heimatismuseum Hüsli	47.000,00	0	-47.000,00
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	534.000,00	0	-534.000,00
L11240972	Kreismuseum St. Blasien	10.000,00	0	-10.000,00		
L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	15.000,00	18.977,35	3.977,35		
Summe				3.043.400,00	765.822,43	-2.277.577,57

L11240901 – Verwaltungsgebäude Landratsamt

Aufwand für die zwischenzeitlich abgeschlossene Flachdachsanierung der Bauteile C + M. Hierbei wurde der bestehende Dachaufbau zurückgebaut und fachgerecht entsorgt. Die gesamte Attikakonstruktion wurde erneuert und die Dachfläche isoliert sowie mit Folie und Kies abgedeckt. Zudem wurde auch auf der Dachfläche der Bauteile C + M eine Photovoltaikanlage installiert. Ferner erfolgte der Umbau des Raums 327 zu einem Desk-Sharing Büro.

L11240911 – Verwaltungsgebäude Waldtorstr. 14, WT (Jobcenter)

Im östlichen Anbau des Gebäudes wurde das 3. OG für eine Nutzung durch die Planungsgruppe des Klinikums saniert und ein notwendiges Fluchttreppenhaus für alle Geschossebenen installiert.

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

Die weitere Erneuerung der Niederspannungsanlage musste auf 2024 verschoben werden.

L11240941 – Gewerbliche Schulen Waldshut

In der ehemaligen Hausmeisterwohnung wurden Trockenbauarbeiten durchgeführt.
Die geplante Sanierung der Eingangstreppe (Seite Schulhof) wird im Jahr 2024 durchgeführt.

L11240943 – Kaufmännische Schulen Waldshut

Die geplante Erneuerung der Batterieanlage und Verlagerung an einen anderen Standort im Untergeschoss wird im Jahr 2024 abgeschlossen werden.

L11240945 – Haus- und Ernährungswiss. Gymn. Waldshut

Eine Entkalkungs- und Osmoseanlage wurde eingebaut. Die Kosten für die eingebaute Anlage liegen unter dem geplanten HH-Ansatz.

L11240950 – SBBZ Lernen WT-Tiengen

Die geplante Erneuerung des Fußbodens im Eingangsbereich musste in die Schul-Sommerferien 2024 verschoben werden.

L11240953 – SBBZ Geistige Entwicklung WT-Tiengen

Lieferung und Montage einer Lautsprecheranlage sowie Erdarbeiten zur Kabelverlegung wurden bereits durchgeführt. Mit Elektroarbeiten wurde begonnen, sie werden aber erst in 2024 abgeschlossen und schlussabgerechnet.

L11240955 – SBBZ Körperliche und motorische Entwicklung WT-Tiengen

Die Erneuerung, Installation und Montage ELA- Anlage soll im Laufe der Pfingstferien 2024 beendet werden.

L11240957 – Chilbi-Sporthalle, Chilbiweg 9, Waldshut

Die geplanten Maßnahmen sind beauftragt und in Umsetzung (Sanierung drei Oberlicht-Pyramiden, Elektroarbeiten, Austausch Stellmotoren Trennvorhänge) werden jedoch erst in 2024 abgeschlossen und abgerechnet. Für die Sanierung der Trennvorhänge wurde noch keine Dringlichkeit gesehen.

L11240970 – Heimatmuseum Hüsli

Für den Breitbandanschluss wurden Mittel eingestellt, die aber noch nicht abgerufen wurden, da die Maßnahme noch nicht umgesetzt ist.

L11240971 – Kreiskulturzentrum Bonndorf

Die Arbeiten für die ausstehende Fassadensanierung von Schloss Bonndorf wurden im Frühjahr durch die Stadt Bonndorf ausgeschrieben und vergeben. Die veranschlagten Haushaltsmittel werden voraussichtlich bis Sommer 2025 verausgabt werden.

L11240973 – Kreismuseum Gipsmühle Blumegg

Bei der Museumsmühle Im Weiler in Stühlingen-Blumegg wurde ein Mühlrad erneuert.

Die Mittel für noch nicht begonnene bzw. noch nicht abgerechnete Maßnahmen wurden durch den Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung in das Jahr 2024 übertragen.

Gebäudemieten (Kostenart 42310003)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäude- management	L11240801	POP Bad Säckingen	0	2.340,00	2.340,00
		L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	0	5.105,10	5.105,10
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	125.000,00	117.272,49	-7.727,51
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	24.500,00	25.064,64	564,64
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albruck	50.000,00	53.313,00	3.313,00
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	37.000,00	34.248,27	-2.751,73
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	107.000,00	101.100,00	-5.900,00
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	348.000,00	340.261,44	-7.738,56
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	43.500,00	41.920,92	-1.579,08
		L11240915	Försterbüro Grießen, Schaffhauser Str. 7	900	900	0,00
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	178.000,00	185.173,34	7.173,34
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	300	300	0,00
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	25.100,00	22.031,47	-3.068,53
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	18.800,00	17.004,00	-1.796,00
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	175.000,00	203.967,71	28.967,71
		L11240922	Wutachstr. 10, Bonndorf - Verwahrstelle	1.800,00	1.800,00	0,00
		L11240924	Kadelburger Str., Lauchringen KatS-Lager	0	34,24	34,24
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	29.000,00	26.760,00	-2.240,00
		L11240926	Eisenbahnstr. 11, Waldshut	9.000,00	8.091,73	-908,27
		L11240927	Institut für Gesundheit (IfG)	23.600,00	17.559,27	-6.040,73
		L11240928	G.-Wittig-Str.2,Tieng.,Klimaschutzmanag.	0	9.207,02	9.207,02
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	0	33,33	33,33
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	0	87,94	87,94
L11240978	Tiefgaragenstellplätze Im Wallgraben WT	2.900,00	1.920,00	-980,00		
L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	0	2.703,36	2.703,36		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	74.500,00	74.196,00	-304,00		
L11240988	Halle Görwihl SM Görwihl-Segeten	16.200,00	17.031,68	831,68		
L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	98.000,00	96.734,04	-1.265,96		
L11240990	Salzlager Bad Säckingen	0	36.699,77	36.699,77		
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330305	Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	0	8.400,00	8.400,00
1210-260	Statistik	L12100102	Zensus	6.000,00	0	-6.000,00
1280-210	Kat.-Schutz	21111004	GK Katastrophenschutz	21.000,00	22.683,28	1.683,28
Summe				1.415.100,00	1.473.944,04	58.844,04

Im Rahmen des Breitband-Backbone mussten in 2023 erstmals Mietaufwendungen für einen Point of Presence (PoP) in Bad Säckingen verausgabt werden.

Die „geringfügigen“ Abweichungen (besser und schlechter) im Jahr 2023 hängen mit rechtmäßigen Mieterhöhungen und/oder mit Nachzahlungen aus den Nebenkostenabrechnungen der jeweiligen Objekte zusammen.

Bei den Mietobjekten Buchbrunnenweg 14-18 in Bad Säckingen und Industriestr. 2 in WT-Tiengen erfolgten in 2022 Index-basierte Mietanpassungen wodurch sich der Mietaufwand erhöht hat.

Für das FHM-Institut für Gesundheit (IfG) sind im Jahr 2023 erst ab April anteilige Mietzahlungen geleistet worden.

Im Rahmen eines Untermietverhältnisses wurden Büroräume für das Klimaschutzmanagement des Landkreises in der Geschäftsstelle Waldshut der Energieagentur Südwest GmbH in der Georg-Wittig-Straße 2 in WT-Tiengen befristet bis 31.12.2025 angemietet. Der Mietaufwand seit 07/2022 wurde im Haushaltsjahr 2023 verbucht.

Nach der Kündigung des Stützpunktes Bad Säckingen der Straßenmeisterei Görwihl-Segeten mussten Ersatzflächen gefunden werden. Ein 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.

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 wird nun hier ausgewiesen.

Der geplante **Gesamtaufwand für Gebäudemieten** im Haushaltsjahr 2023 wurde insgesamt um 58.844,04 EUR (entspricht 4,2 %) überschritten.

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie Gebäudereinigung

Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Kostenart 42410000)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-130	Personalwesen	13003000	Personalcafeteria	0	12.156,52	12.156,52
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240801	POP Bad Säckingen	3.000,00	1.063,60	-1.936,40
L11240802		POP Bonndorf, Spann 22a	2.000,00	1.317,22	-682,78	
L11240803		POP Hohentengen	2.000,00	3.658,34	1.658,34	
L11240804		POP Todtmoos, Murgtalstr.	2.000,00	808,61	-1.191,39	
L11240805		POP Waldshut, Daimlerstr. 25p	2.000,00	1.386,11	-613,89	
L11240901		Kaiserstr. 110, Waldshut	340.000,00	405.719,71	65.719,71	
L11240902		Im Wallgraben 34, Waldshut	16.500,00	7.486,53	-9.013,47	
L11240903		Hauensteinstr. 7, Bad Säckingen	0	555,58	555,58	
L11240904		Am Buchrain 5, Bad Säckingen	6.000,00	5.951,57	-48,43	
L11240905		Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	8.500,00	12.657,20	4.157,20	
L11240906		Waldtorstr. 1, Waldshut	10.500,00	10.493,45	-6,55	
L11240907		Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	25.000,00	18.181,32	-6.818,68	
L11240908		Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	34.000,00	16.569,65	-17.430,35	
L11240909		Viehmarktplatz 1, Waldshut	2.800,00	1.673,02	-1.126,98	
L11240910		Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	82.000,00	88.016,93	6.016,93	
L11240911		Waldtorstr. 14, Waldshut	79.000,00	57.662,08	-21.337,92	
L11240912		Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	29.000,00	27.687,45	-1.312,55	
L11240916		Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	9.500,00	3.792,12	-5.707,88	
L11240917		Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	4.000,00	6.016,10	2.016,10	
L11240918		Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	13.500,00	15.259,17	1.759,17	
L11240919		Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	1.000,00	1.096,40	96,40	
L11240920		Im Wallgraben 38, Waldshut	2.000,00	1.289,26	-710,74	
L11240921		Industriestr. 2, Tiengen	10.400,00	5.821,04	-4.578,96	
L11240922		Wutachstr. 10, Bonndorf - Verwahrstelle	1.200,00	0	-1.200,00	
L11240923		Höchenschwand Kläranlage, Verwahrstelle	1.200,00	0	-1.200,00	
L11240924		Kadelburger Str., Lauchringen KatS-Lager	0	72,77	72,77	
L11240925		Im Wallgraben 44, Waldshut	3.000,00	3.533,89	533,89	
L11240926		Eisenbahnstr. 11, Waldshut	3.600,00	529,62	-3.070,38	
L11240927		Institut für Gesundheit (IfG)	2.400,00	0	-2.400,00	
L11240940		Gew. Schulen Bad Säckingen	175.000,00	189.895,41	14.895,41	
L11240941		Gew. Schulen Waldshut	345.000,00	442.763,19	97.763,19	
L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	165.000,00	195.474,99	30.474,99		
L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	125.000,00	176.205,34	51.205,34		
L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	87.000,00	103.576,07	16.576,07		
L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	165.000,00	174.036,98	9.036,98		
L11240948	SBBZ Lernen Bonndorf	0	684,28	684,28		
L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	75.000,00	115.604,63	40.604,63		
L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	94.000,00	57.891,99	-36.108,01		
L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	83.000,00	55.023,72	-27.976,28		
L11240952	SBBZ Geistige Entwicklung Laufenburg	0	1.824,28	1.824,28		
L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	75.000,00	68.338,56	-6.661,44		
L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	110.000,00	266.270,04	156.270,04		
L11240956	Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	30.500,00	63.984,45	33.484,45		
L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	94.000,00	80.386,38	-13.613,62		
L11240959	Dreit. Sporthalle Tiengen	25.000,00	11.775,14	-13.224,86		
L11240960	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	14.500,00	14.501,21	1,21		
L11240961	Werder-Sporthalle Bad Säckingen	22.000,00	0	-22.000,00		
L11240970	Heimatemuseum Hüsl	17.000,00	48.981,44	31.981,44		
L11240971	Kreismuseum Bonndorf	14.000,00	28.697,99	14.697,99		
L11240972	Kreismuseum St. Blasien	1.000,00	688,11	-311,89		
L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	1.500,00	2.658,88	1.158,88		
L11240976	Lagerhalle Häusern	0	36,72	36,72		
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	10.000,00	12.388,55	2.388,55		
L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	3.000,00	3.393,41	393,41		
L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	42.000,00	71.798,47	29.798,47		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	24.000,00	23.013,35	-986,65		
L11240984	Straßenmeisterei Bad Säckingen	0	625,63	625,63		
L11240986	Personalcafeteria	3.000,00	3.162,76	162,76		
L11240987	Straßenmeisterei Häusern	28.000,00	31.674,78	3.674,78		
L11240988	Halle Görwihl SM Görwihl-Segeten	1.000,00	0	-1.000,00		
L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	18.000,00	9.689,76	-8.310,24		
Zwischensumme Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen				2.543.600,00	2.965.501,77	421.901,77

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1133-130	Grundstücksverkehr	113304	Verw. und Bewirtsch. unbebauter Grundst.	1.000,00	473,26	-526,74
		L11330304	Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	1.200,00	2.556,13	1.356,13
		L11330305	Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	1.200,00	1.138,04	-61,96
		L11330310	Ruine Küssaburg	1.900,00	3.691,62	1.791,62
1210-260	Statistik und Wahlen	L12100102	Zensus	0,00	20,35	20,35
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	51.100,00	50.301,91	-798,09
2150-130	Sonst. Schulischen Aufgaben und Einrichtungen	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0	1.316,44	1.316,44
5112-350	Flurneueordnung	35101000	GK WT, LÖ und Land	0	26,34	26,34
5360-240	Bereitst. u. Vers. Telekomm.	24003000	BGA Breitband	50.000,00	50.000,00	0,00
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	12.000,00	14.367,01	2.367,01
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	140.000,00	125.146,20	-14.853,80
9000-130	Liegenschaften	13201004	GK Liegenschaften	2.400,00	1.243,91	-1.156,09
		13004000	Corona Pandemie Amt 13	40.000,00	3.927,01	-36.072,99
Summe Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen				2.844.400,00	3.219.709,99	375.309,99

Für die **Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen** im Haushaltsjahr 2023 ist ein Mehraufwand von 375.309,99 € entstanden (entspricht 13,2 %).

Die entstandenen Mehrausgaben 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.

Aufwand für Gebäudereinigung (Kostenart 42410005)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1121-130	Personalwesen	13003000	Personalcafeteria Kaiserstr. 110	0	5.027,40	5.027,40
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	168.000,00	162.068,16	-5.931,84
L11240902		Im Wallgraben 34, Waldshut	25.600,00	23.417,61	-2.182,39	
L11240904		Am Buchrain 5, Bad Säckingen	5.200,00	4.552,65	-647,35	
L11240905		Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	42.000,00	4.544,02	-37.455,98	
L11240906		Waldtorstr. 1, Waldshut	5.800,00	6.134,59	334,59	
L11240907		Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	14.700,00	13.212,99	-1.487,01	
L11240908		Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	33.500,00	34.860,92	1.360,92	
L11240909		Viehmarktplatz 1, Waldshut	5.300,00	4.654,99	-645,01	
L11240910		Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	31.500,00	35.361,90	3.861,90	
L11240911		Waldtorstr. 14, Waldshut	38.500,00	44.755,42	6.255,42	
L11240912		Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	24.700,00	21.678,25	-3.021,75	
L11240916		Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	7.000,00	5.317,79	-1.682,21	
L11240917		Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	4.900,00	4.527,83	-372,17	
L11240918		Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	8.300,00	6.179,67	-2.120,33	
L11240919		Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	1.800,00	1.479,63	-320,37	
L11240920		Im Wallgraben 38, Waldshut	2.800,00	2.901,16	101,16	
L11240921		Industriestr. 2, Tiengen	32.500,00	26.890,69	-5.609,31	
L11240925		Im Wallgraben 44, Waldshut	3.000,00	2.749,78	-250,22	
L11240926		Eisenbahnstr. 11, Waldshut	5.200,00	0	-5.200,00	
L11240927		Institut für Gesundheit (IfG)	4.800,00	0	-4.800,00	
L11240940		Gew. Schulen Bad Säckingen	45.000,00	40.976,64	-4.023,36	
L11240941		Gew. Schulen Waldshut	168.000,00	154.180,30	-13.819,70	
L11240942		Kfm. Schulen Bad Säckingen	69.000,00	55.027,63	-13.972,37	
L11240943		Kfm. Schulen Waldshut	136.000,00	142.259,98	6.259,98	
L11240944		Hausw. Schulen Bad Säckingen	38.000,00	35.189,53	-2.810,47	
L11240945		Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	97.000,00	90.000,67	-6.999,33	
L11240949		SBBZ Lernen Bad Säckingen	58.000,00	52.234,61	-5.765,39	
L11240950		SBBZ Lernen Tiengen	41.000,00	35.065,93	-5.934,07	
L11240951		SBBZ Lernen Waldshut	42.000,00	35.441,63	-6.558,37	
L11240953		SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	69.000,00	54.340,01	-14.659,99	
L11240955		SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	44.000,00	35.963,09	-8.036,91	
L11240957		Dreit. Sporthalle Waldshut	31.500,00	32.658,20	1.158,20	
L11240960		Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	5.800,00	0	-5.800,00	
L11240970	Heimatemuseum Hüslil	1.000,00	0	-1.000,00		
L11240971	Kreismuseum Bonndorf	1.600,00	0	-1.600,00		
L11240972	Kreismuseum St. Blasien	2.400,00	0	-2.400,00		
L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	1.000,00	772,52	-227,48		
L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	4.000,00	706,86	-3.293,14		
L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	11.200,00	0	-11.200,00		
L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	1.800,00	0	-1.800,00		
L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	4.200,00	0	-4.200,00		
L11240986	Personalcafeteria	13.200,00	0	-13.200,00		
L11240987	Straßenmeisterei Häusern	13.000,00	0	-13.000,00		
L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	6.000,00	0	-6.000,00		
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330310	Ruine Küssaburg	18.000,00	18.449,69	449,69
1210-260	Statistik und Wahlen	L12100102	Zensus	0	884,14	884,14
9000-130	Amt für Kreisschulen und Liegenschaften	13004000	Corona Pandemie Amt 13	75.000,00	0	-75.000,00
Summe Gebäudereinigung				1.461.800,00	1.194.466,65	-267.333,35
Gesamtsumme				4.306.200,00	4.414.176,64	107.976,64

Beim **Aufwand für Gebäudereinigung** ist im Haushaltsjahr 2023 ein Minderaufwand von 267.333,35 € entstanden (entspricht 18,29 %). Dieser bedeutende Minderaufwand ist zurückzuführen auf die vollständige Einsparung Corona-bedingter Reinigungskosten im Umfang von 75.000 € oder auch eine überauskömmliche Mittelplanung für das Objekt Kreisarchiv Albbruck. Zudem wurde der Aufwand für die Unterhaltsreinigungen bei den Straßenmeistereien direkt beim Straßenunterhaltungsaufwand bewirtschaftet. Des Weiteren mussten in 2023 weniger Sonderreinigungen erfolgen.

Insgesamt beträgt der Mehrbedarf bei den Bewirtschaftungskosten und bei der Gebäudereinigung gegenüber den Planansätzen im Rechnungsjahr 107.976,64 €, was einer **Abweichung von 2,51 %** entspricht.

Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden (Kostenarten 31310001 und 31310099)

Amt	Profit-center	Objektnr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter	
						absolut EUR	Amt EUR
Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen	1126-210	112606	Dienstl. einer zentralen Bußgeldstelle	-5.500,00	-5.636,00	-136,00	
		1220-210	122005	Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen	-42.000,00	-73.811,40	-31.811,40
	122006		Gestatt., Sperrzeitverkürz.	-5.000,00	-3.530,30	1.469,70	
	122007		Sonstige Gewerbliche Erlaubnisse	-7.000,00	-10.715,00	-3.715,00	
	122008		Überw. von Gewerbebetr. U. Veranstalt.	-2.000,00	-3.120,00	-1.120,00	
	L12200201		Heimaufsicht	-10.000,00	-16.705,25	-6.705,25	
	L12200202		Sonstige Gefahrenabwehr	-2.000,00	-1.282,00	718,00	
	L12200301		Waffenangelegenheiten	-50.000,00	-36.617,00	13.383,00	
	L12200302		Sprengstoffangelegenheiten	-2.200,00	-3.580,00	-1.380,00	
	L12200304		Fischereiwesen	-200	-136	64,00	
	1222-210		122205	Einbürgerungen/Festst. d. Staatsangeh.	-65.000,00	-38.944,50	26.055,50
	122207	Bearb. v. Aufenthaltsregel. EU-Ausländer	-4.000,00	-2.191,30	1.808,70		
	122208	Bearb. v. Aufenthaltsr. Nicht-EU-Ausl.	-190.000,00	-225.909,19	-35.909,19		
	122209	Bearb. v. Aufenthaltsr. für Asylbewerber	-45.000,00	-62.920,10	-17.920,10		
1223-210	122309	Behördliche Namensänderungen	-4.000,00	-6.218,90	-2.218,90	-57.416,94	
Straßenverkehrsamt	1221-230	122102	Verkehrs- u. straßenr. Genehm./Erlaubn.	-120.000,00	-148.429,60	-28.429,60	
		122105	Zulassungen/Abmeldungen von Kfz	-1.600.000,00	-1.516.500,31	83.499,69	
		122107	Bearbeiten von Fahrerlaubnissen	-450.000,00	-454.105,50	-4.105,50	
		122108	Ordnungsbeh. Maßn., Überw. Fahrerl. inh.	-35.000,00	-26.503,93	8.496,07	
		122109	Personen-/Güterbeförderung	-20.000,00	-24.330,00	-4.330,00	55.130,66
Straßenbauamt	9000-240	24001006	Gebühren	-2.000,00	-3.534,00	-1.534,00	-1.534,00
Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt	1131-250	113105	Bearbeitung von Widersprüchen	-2.500,00	-1.290,00	1.210,00	1.210,00
Amt für Wirtschaftsförderung u. Nahverk.	9000-260	26001020	MWL P122109 - Pers./Güterbef	-15.000,00	-15.792,00	-792,00	-792,00
Baurechtsamt	5210-310	521001	Bauvoranfrage	-7.000,00	-9.012,50	-2.012,50	
		521002	Baugenehmigungsverfahren	-1.000.000,00	-1.288.262,30	-288.262,30	
		521003	Kennntnisgabeverfahren	-2.000,00	-2.382,00	-382,00	
		521004	Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG	-50.000,00	-44.889,08	5.110,92	
		521007	Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabn.	-60.000,00	-78.276,49	-18.276,49	
		521008	Wiederk. Prüfungen/Brandverhütungsschau	-40.000,00	-35.493,50	4.506,50	
		521009	Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	-5.000,00	-16.187,25	-11.187,25	
		521010	Schornsteinfegewesen	-5.000,00	-3.460,48	1.539,52	
		5230-310	523002	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen	-1.000,00	-2.190,00	-1.190,00
	9000-310	31001000	GK Amt 31	-5.000,00	-7.822,90	-2.822,90	-312.976,50
Amt für Umweltschutz	5520-320	552002	Wasserrechtliche Maßnahmen	-80.000,00	-49.485,53	30.514,47	
		5540-320	554002	Naturschutzrechtliche Maßnahmen	-55.000,00	-5.092,00	49.908,00
	5610-320	561001	Altlasten	-1.500,00	-990,5	509,50	
		561005	Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-50.000,00	-63.079,21	-13.079,21	
		L56100401	Abfallrechtliche Maßnahmen	-3.000,00	-3.970,00	-970,00	
	5620-320	562001	Technischer Arbeitsschutz	-3.000,00	-1.749,00	1.251,00	
562002		Sozialer und organis. Arbeitsschutz	-10.000,00	-11.395,00	-1.395,00	66.738,76	
Kreisforstamt	5550-330	33001020	MWL L12200330 - Jagd	-50.000,00	-52.238,30	-2.238,30	
		555005	Wahrnehmung öffentl.-rechtl. Aufgaben	-1.500,00	-2.295,00	-795,00	-3.033,30
Vermessungsamt	5111-340	34001080	Steuerpflichtige Erträge zu 511104	-700.000,00	-638.873,37	61.126,63	
		511101	Liegenschaftskataster	-1.000,00	-831	169,00	61.295,63
Amt für Flurneuordnung	5112-350	35101000	GK WT, LÖ und Land	0	-260	-260,00	-260,00
Amt für Soziale Hilfen	314006-420	314006	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	-80.000,00	-182.919,73	-102.919,73	-102.919,73
Gesundheitsamt	4140-510	414007	Amtsärztliche Untersuchungen	-4.500,00	-2.217,00	2.283,00	
		414010	Infektions-/Gesundheitsschutz	-33.000,00	-23.526,50	9.473,50	
		414011	Hygiene-Monitoring v. Trink-/Badewasser	-4.500,00	-3.591,57	908,43	
		414012	Umweltbezogene Kommunalhygiene	-1.200,00	-4.017,00	-2.817,00	9.847,93
Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung	1226-520	122601	Lebensmittelüberwachung	-18.000,00	-4.702,25	13.297,75	
		122604	Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung	-14.000,00	-18.324,36	-4.324,36	
		122606	Tierschutz	-8.000,00	-115.103,33	-107.103,33	
		L12260301	Fleischhygieneüberwachung	-10.000,00	-3.914,60	6.085,40	
		L12260302	Schlacht tierunters. 501 - 1000 pro Monat	-43.000,00	-38.090,62	4.909,38	
		L12260303	Schlacht tieruntersuchung über 1000 im M	-58.000,00	-36.488,49	21.511,51	
		L12260304	Schlacht tierunters. < 500 im Monat, Haus	-130.000,00	-96.052,81	33.947,19	-31.676,46
Landwirtschaftsamt	5551-530	555106	Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung	0	-570	-570,00	
		555109	Umweltger. Erzeugung pflanzl. Produkte	-200	-760	-560,00	-1.130,00
Summe				-5.212.800,00	-5.530.315,95	-317.515,95	

Amt für öffentliche Ordnung und Ausländerwesen

Ausländerrecht:

- Einbürgerung:
Der aufgrund der zu erwartenden steigenden Antragszahlen erhöhte Planansatz 2023 konnte aufgrund von personellen Engpässen nicht erfüllt werden.
- Nicht-EU Ausländer:
Die Mehrerträge lassen sich auf zunehmende reguläre Zuwanderung auch in Erwerbstätigkeit und deutlich mehr beschleunigte Fachkräfteverfahren im Jahr 2023 zurückführen.
- Asyl:
Auch bei geduldeten Ausländern nimmt die Aufnahme von Erwerbstätigkeit zu, was - ebenso wie die geordnete Verlängerung der Aufenthaltstitel für Ukraineflüchtlinge - zu deutlich gestiegenen Gebühreneinnahmen führt.

Gaststättenrecht:

Im Zuge der Corona-Pandemie wurde viele Gaststätten geschlossen. Der für uns nicht absehbare exorbitant große Anstieg der Antragszahlen im letzten Jahr könnte auf die Wiedereröffnung vieler Gaststätten nach Pandemieende zurückzuführen sein.

Straßenverkehrsamt

Ursächlich für die Mehrerträge im Bereich der Erteilung verkehrsrechtlicher Genehmigungen (122102) sind die weiterhin sehr hohen Antragszahlen im Bereich der Absicherung von Baustellen im öffentlichen Straßenraum, sowie die gestiegenen Antragszahlen im Bereich der Genehmigung von Großraum- und Schwertransporten: Während im Jahr 2022 insgesamt 84 Großraum- und Schwertransporte genehmigt wurden, lag die Zahl der erteilten Genehmigungsbescheide im vergangenen Jahr bei 158.

Für die weiteren aufgeführten Mehrerträge (122107 und 122109) ist kein spezieller Grund erkennbar: Die hohen Einnahmen im Bereich des Führerscheins resultieren unter anderem aus dem laufenden Führerscheinpflichtumtausch. Die Güterkraftverkehrslizenzen laufen zudem turnusmäßig nach zehn Jahren aus und werden von Seiten des Amtes neu erteilt.

Auch die Einnahmesituation im Zulassungswesen (122105) und im Bereich der ordnungsbehördlichen Maßnahmen (122108) ist durch das Straßenverkehrsamt nicht beeinflussbar. Grund für die Mindererträge in Höhe von rund 80.000 € betreffend die Abmeldung und Zulassung von Kraftfahrzeugen ist zum einen die Entwicklung der Weltwirtschaftslage; auch infolge des Krieges in der Ukraine. Zum anderen fallen für die seit der zweiten Jahreshälfte mögliche internetbasierte Zulassung und Abmeldung von Fahrzeugen geringe Gebühren als bei einer Inanspruchnahme der Dienstleistungen vor Ort an.

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.

Die hohen Fallzahlen bei Gewerbebauvorhaben führt automatisch auch zu höheren Gebührenerträgen bei den Bauabnahmen (521007).

Amt für Umweltschutz

Im Naturschutz fielen im Jahr 2023 unerwartet Genehmigungen für größere Rohstoffabbaustätten aus. Da diese Genehmigungen mit hohen Gebühreneinnahmen einhergegangen wären, entstand in der Summe eine deutliche Abweichung zur Prognose.

Das niedrige Gebührenaufkommen im Wasserrecht ist darauf zurückzuführen, dass weniger Anträge eingingen als erwartet. Zudem wurden eher Vorhaben kleinerer Größe genehmigt.

Im technischen Arbeitsschutz setzen sich die Gebühreneinnahmen aus zahlreichen kleinen Posten zusammen, die nicht zuletzt vom Verhalten von Arbeitgebern abhängen (Ahndung von Verstößen). Das Aufkommen unterliegt größeren Schwankungen und eine Prognose ist grundsätzlich nicht einfach.

Der Gebührenüberschuss im Immissionsschutz beruht darauf, dass im Jahr 2023 unerwartet viele größere Verfahren zum Abschluss gebracht werden konnten.

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. Die Jagdabgabe wird jährlich erst nach Ende des Jagdjahres (01.04. - 31.03.) im Mai/Juni an das Regierungspräsidium weitergeleitet. Damit ist der Kassenstand nach der Abführung der Jagdabgabe erheblich niedriger als unterjährig. 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 gesunken. Dies liegt an den zurückgegangenen Fällen.

Vermessungsamt

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

Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle

Die Veränderungen, die sich bereits 2022 abgezeichnet haben, zeigten sich auch 2023. Der Bereich Tierschutz hat deutlich 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 sind z. B. allein aus drei Tierschutzfällen Einnahmen in Höhe von fast 80.000 € entstanden, denen aber überwiegend auch entsprechende zuvor angefallene Kosten gegenüberstanden.

Wie bereits 2022 blieben auch 2023 in der Lebensmittelüberwachung die Gebühren hinter den Erwartungen zurück, was vor allem auf eine unbesetzte Lebensmittelkontrolleur-Stelle und die gleichzeitige Ausbildung von zwei neuen Lebensmittelkontrolleuren zurückzuführen ist.

Im Bereich der Schlachttier- und Fleischuntersuchung 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.

Schulbetriebsbudgets

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ / . Sperren VJ 2023	verfügt laufendes Jahr 2023	verfügbar laufendes Jahr 2023	Übertrag Ermächtigung nach 2024	Sperren im Jahr 2024
L21300101	Gewerbliche Schulen Bad Säckingen	334.649,00	302.344,06	32.304,94	32.304	
L21300102	Gewerbliche Schulen Waldshut	181.281,00	489.031,14	-307.750,14		-307.750
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	18.352,00	19.934,83	-1.582,83		-1.582
L21300201	Kaufmännische Schulen Bad Säckingen	193.423,00	-19.985,49	213.408,49	213.408	
L21300202	Kaufmännische Schulen Waldshut	192.557,00	206.388,48	-13.831,48		-13.831
L21300301	Hauswirtschaftliche Schulen Bad Säckingen	19.174,00	93.749,04	-74.575,04		-74.575
L21300302	Hauswirtschaftliche Schulen Waldshut	91.298,00	229.250,64	-137.952,64		-137.952
L21300304	Staatliche Pflegeschule Waldshut	36.000,00	36.000,00	0,00	0	
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	-69.906,00	79.679,67	-149.585,67		-149.585
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	54.800,00	56.846,38	-2.046,38	9.843	
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	21.924,00	44.119,39	-22.195,39		-22.195
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbehinderte Tiengen	18.858,00	4.209,32	14.648,68	10.000	
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbehinderte Tiengen	9.700,00	2.666,01	7.033,99	0	
L2120030101	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	18.863,00	122.782,69	-103.919,69		-99.271
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	37.464,00	8.355,28	29.108,72	20.700	
L21200305	SBBZ Körperl. u. motor. Entwicklung Tiengen	-54.503,00	52.041,34	-106.544,34		-99.510
L21200306	SBBZ Läng. Krankenhausbehandl. Lauchringen	8.468,00	1.486,55	6.981,45	3.500	
215001	Frühförderverbund	3.338,00	3.335,58	2,42	0	
	Summe:	1.115.740,00	1.732.234,91	-616.494,91	289.755	-906.251
					-616.496	
I21301306001	Sondermittel investiv: Digitalisierung Kreisschulen §17a FAG	463.716,69	0,00	463.716,69	463.716	
I21301306002	Schulraumförderung	27.594,00	-37.210,50	64.804,50	64.804	
	Summe:	491.310,69	-37.210,50	528.521,19	528.520	
	Gesamtsumme:	1.607.050,69	1.695.024,41	-87.973,72	818.275	-906.251
					-87.976	

Im Rahmen des Schulbetriebsbudgets standen den Schulen in 2023 – unter Berücksichtigung der Haushaltsübertragungen und Sperren aus dem Jahr 2022 – Mittel i. H. v. 1.115.740,00 € und aus Sondermitteln investiv weitere Mittel i. H. v. 491.310,69 € zur Verfügung. Der Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung hat in seiner Sitzung vom 30.04.2024 den oben dargestellten Übertragungen (HH-Ermächtigungen sowie Sperren) ins Jahr 2024 im saldierten Gesamtvolumen von -87.976 € 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 2023	Ergebnis 2023	Vergleich + mehr/- weniger
Unterhaltungsmaßnahmen allgemein (Kreisstraßen)	402.400,00 €	432.524,03 €	+30.124,03 €
Asphalterneuerungsarbeiten auf Kreisstraßen	100.000,00 €	103.329,18 €	+ 3.329,18 €
K6597 Münchingen Durchlass Sanierung und Verlängerung	40.000,00 €		- 40.000,00 €
K6582 Brücke Rheinau Sanierung (Kostenbeteiligung)	50.000,00 €	28.335,65 €	- 21.664,35 €
K6510 Lembach - Weizen Böschungsbruch (aus 2021)		612,57 €	+ 612,57 €
K6562 Waldkirch – Schmitzingen (aus 2022)		6.442,46 €	+ 6.442,46 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Waldschäden)	100.000,00 €	22.961,65 €	- 77.038,35 €
<u>Investiv:</u>			
Einzahlung Erwerb Grundstücke	- 1.000,00 €		+ 1.000,00 €
Auszahlung Erwerb Grundstücke	1.000,00 €	200,00 €	- 800,00 €
Brückenbaumaßnahme		137.545,64 €	+ 137.545,64 €
K6525 Ibach Durchlass (Kostenbeteiligung)	140.000,00 €		- 140.000,00 €
K6556 Stützmauer Aichen		914,00 €	+ 914,00 €
K6575 Stützmauer Bergöschingen	350.000,00 €		- 350.000,00 €
K6591 Albtal-Lindau	290.000,00 €	258.171,00 €	- 31.829,00 €
Summe:	1.472.400,00 €	991.036,18 €	- 481.363,82 €

Für die Unterhaltung und die Baumaßnahmen der Kreisstraßen standen im Haushaltsjahr 2023 1.472.400 € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der Mittel für die Unterhaltungsmaßnahmen allgemein über 333.500 € aus den Haushaltsermächtigungen 2022 belief sich das Budget auf insgesamt 1.805.900 € sodass das Gesamtbudget eingehalten wurde.

Für ausstehende Verpflichtungen der anstehenden Baumaßnahmen wird die Übertragung der Restmittel in Höhe von 767.900,00 € ins Haushaltsjahr 2024 erforderlich, dessen Übertragung vom Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung in seiner Sitzung am 30.04.2024 beschlossen wurde.

Fahrzeuge

Fahrzeuge und Geräte	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich + mehr/-weniger
<u>Beschaffung von Fahrzeugen für die SM</u>	555.000,00 €		- 13.233,46 €
Unimog mit Pflug und Streugerät		298.598,37 €	
Mähgerät für U430 (SM Bonndorf)		175.336,98 €	
MTW oder Pritsche (SM Lauchringen)		67.831,19 €	
<u>Beschaffung von Geräten über 1.000€ - 5.000€</u>	3.000,00 €	3.950,46 €	+ 950,46 €
Diverse Kleingeräte			
<u>Beschaffung von Großgeräten über 5.000€</u>	142.000,00 €		- 90.819,27 €
Tandemanhänger mit Kran (SM Bonndorf)			
Streugerät (SM Görwihl)		51.180,73 €	
Summe:	700.000,00 €	596.897,73 €	- 103.102,27 €

Der ursprüngliche Haushaltsansatz für die Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten für die Straßenmeistereien war in Höhe von 700.000 € geplant. Hinzu kamen HH-Ermächtigungen aus dem Rechnungsjahr 2022 i. H. v. 623.000 €. Zu berücksichtigen ist, dass ein LKW der Straßenmeisterei Lauchringen im Haushaltsjahr 2022, sowie ein Tandemanhänger mit Kran im Haushaltsjahr 2023 bereits bestellt wurden, aufgrund der langen Lieferzeiten jedoch nicht mehr in 2023 ausgeliefert und abgerechnet werden konnten.

Da die Lieferung der o. g. Fahrzeuge und Geräte zwischen April bis Ende 2024 erfolgt, wurden HH-Ermächtigungen i. H. v. 504.900 € ins Jahr 2024 übertragen. Die nicht in der obigen Darstellung erhaltenen Zuschüsse durch den Bund waren in 2023 mit 112.700 € höher als geplant (90.000 €).

Gemeinschaftsaufwand

Im Haushaltsplan 2023 waren ursprünglich 2,4 Mio. € zur inneren Verrechnung für den Gemeinschaftsaufwand vorgesehen. Der Anteil des Kreises am Gemeinschaftsaufwand liegt mit 2.511.052,86 € um rd. 0,11 Mio. € über dem geplanten Budget. Ursachen hierfür sind höhere Aufwendungen bei den Bewirtschaftungskosten der Gehöfte aufgrund steigenden Energiekosten und höheren Mietaufwendungen bedingt durch die Umstrukturierung der Stützpunkte sowie steigende Aufwendungen bei der Haltung von Fahrzeugen.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand betragen bei den Bundesstraßen 1.414.835,83 €. Unter Anrechnung des Überschusses aus dem Vorjahr wurden 2023 seitens des Bundes 1.925.125,54 € geleistet. Für den Kreis ergibt sich hierdurch in 2023 ein Überschuss i. H. v. 510.289,71 €, der bei den Zuweisungen des Bundes in 2024 aufgerechnet wird.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand bei Landesstraßen betragen 2.470.348,27 €. Unter Anrechnung des Überschusses aus dem Vorjahr wurden 2023 seitens des Landes 3.701.080,55 € als Abschlagszahlungen geleistet. Für das Land ergibt sich hierdurch gegenüber dem Landkreis Ende 2023 ein Überschuss i. H. v. 1.230.732,28 €, der in das Jahr 2024 übertragen und mit den Zuweisungen des Landes in 2024 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 der künftigen Aufrechnung der Zuweisungen des Landes auch berücksichtigt werden sollen.

Sachaufwand der Verwaltung – Auszug –

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kostenart	Bezeichnung	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	92.250,00	33.197,60	-59.052,40
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	414.628,00	405.190,28	-9.437,72
42310000	Mieten und Pachten bewegl. Sachen	139.230,00	112.289,76	-26.940,24
42310002	Mieten und Pachten EDV	795.530,00	695.354,58	-100.175,42
42510000	Haltung von Fahrzeugen	1.425.750,00	1.629.020,85	203.270,85
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	188.650,00	151.213,05	-37.436,95
42610001	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	503.210,00	484.654,41	-18.555,59
42610002	Dienstreisen	338.550,00	309.934,71	-28.615,29
42710001	Aufwendungen für EDV	1.943.103,53	1.794.776,37	-148.327,16
42710002	Aufwendungen für EDV: Fallkosten	897.249,16	956.074,98	58.825,82

Sonstige ordentliche Aufwendungen

44290001	Vermischte Ausgaben	43.670,00	55.800,64	12.130,64
44294000	Rechts- und Beratungskosten	389.800,00	231.317,08	-158.482,92
44310000	Geschäftsaufwendungen	914.850,00	849.009,34	-65.840,66
44310001	Bücher und Zeitungen	137.300,00	158.138,26	20.838,26
44310002	Postgebühren	253.562,00	270.071,05	16.509,05
44310003	Fernmeldegebühren	170.250,00	182.002,11	11.752,11
44310004	Öffentliche Bekanntmachungen	172.950,00	174.570,22	1.620,22
Summe Sachaufwand der Verwaltung - Auszug -		8.820.532,69	8.492.615,29	-327.917,40

Die im Sachaufwand der Verwaltung aufgenommenen Aufwandsarten wurden im Jahr 2023 mit einem Volumen von rd. 8,8 Mio. € eingeplant. Das Ergebnis schloss insgesamt mit rd. 8,5 Mio. € ab, welches einer Verbesserung von rd. 0,3 Mio. € entspricht. Dies entspricht einer Abweichung von rd. 3,7 %.

Die größten Einzelplanabweichungen waren:

- Haltung von Fahrzeugen mit Mehraufwendungen von rd. 0,2 Mio. € sowie Minderaufwendungen bei den
- Mieten und Pachten EDV sowie Aufwendungen für EDV (auch Fallkosten) rd. 0,2 Mio. €
- Geschäftsaufwendungen rd. 0,1 Mio. € und
- Rechts- und Beratungskosten rd. 0,2 Mio. €

Ein Blick auf ausgewählte Profit-Center

Hinweis:

Die Erträge, Aufwendungen und Salden der folgenden Profit-Center stimmen nicht mit den Angaben der Profit-Center aus dem 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	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Abschreibungen	1.525,59	1.525,59	
* Transferaufwendungen	100.000,00		-100.000,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	101.525,59	1.525,59	-100.000,00
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	101.525,59	1.525,59	-100.000,00

Kurzbeschreibung:

Betrieb des Eigenbetriebs Pflegeheim des Landkreises Waldshut (Seniorenwohnen Jestetten)

Erläuterungen:

Zur Deckung des Verlustes des Jahres 2022 des Eigenbetrieb Pflegeheim des Landkreises Waldshut wurden im Kreishaushalt Planmittel i. H. v. 0,1 Mio. € vorgesehen. Aufgrund des guten Jahresergebnisses 2022 wurden die Mittel seitens des Eigenbetriebes nicht in Anspruch genommen.

4110-120 Krankenhäuser

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.000,00	-10.184,00	51.816,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-62.000,00	-10.184,00	51.816,00
* Personalaufwendungen	7.882,11	6.556,81	-1.325,30
* Abschreibungen	1.200.000,00	1.200.391,10	391,10
* Transferaufwendungen	5.300.000,00	5.411.120,95	111.120,95
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000,00		-20.000,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.527.882,11	6.618.068,86	90.186,75
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.465.882,11	6.607.884,86	142.002,75

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Die Inbetriebnahme des Nordbaus am Klinikum Hochrhein im Herbst 2021 führte in 2023 zu Abschreibungen von rd. 1,2 Mio. €.

Im Jahr 2023 belief sich der Verlustausgleich an die Klinikum Hochrhein GmbH für das Jahr 2022 auf 5,131 Mio. € und lag folglich bei den Transferaufwendungen um 131 T€ über dem veranschlagten Planwert von 5,0 Mio. €.

Die ebenso bei den Transferaufwendungen eingeplante Zuweisung an den Eigenbetrieb „Gesundheitspark Hochrhein“ i. H. v. 0,3 Mio. € wurde planmäßig vollzogen.

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

Für den Gesundheitscampus in Bad Säckingen standen im Jahr 2023 investive Investitionskostenzuschüsse i. H. v. 9,0 Mio. € zur Verfügung, die im Rechnungsjahr 2023 i. H. v. 7,415 Mio. € an den Gesundheitscampus Bad Säckingen ausbezahlt wurden. Die noch ausstehenden 1,585 Mio. € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2024 übertragen.

Der für den Eigenbetrieb „Gesundheitspark Hochrhein“ veranschlagte Investitionskostenzuschuss (2,1 Mio. €) wurde planmäßig vollzogen.

Teilhaushalt 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten

Straßenbauamt

5360-240 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-61.977,33	-547.269,96	-485.292,63
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-514.000,00	-744.799,23	-230.799,23
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-105.000,00	-107.612,88	-2.612,88
** Anteilige ordentliche Erträge	-680.977,33	-1.399.682,07	-718.704,74
* Personalaufwendungen	81.464,81	82.190,85	726,04
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	66.500,00	60.993,23	-5.506,77
* Abschreibungen	63.576,78	785.379,65	721.802,87
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7.489,60	7.489,60
* Transferaufwendungen	44.800,00	44.776,20	-23,80
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		23.757,08	23.757,08
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	256.341,59	1.004.586,61	748.245,02
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-424.635,74	-395.095,46	29.540,28

Kurzbeschreibung:

Unter diese Position fallen die Einnahmen aus der Verpachtung des Kreisbackbones, 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. 547.000 € resultieren aus dem bereits in Betrieb genommenen Backbone für die zugleich auch Abschreibungen anfielen (rd. 785.000 €).

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten i. H. v. rd. 745.000 € handelt es sich um Pachteinnahmen für den Kreisbackbone. 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 ungeplanten Aufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultieren aus Rechts- und Beratungskosten sowie Steuerzahlungen.

Für die Erweiterung des Breitbandnetzes wurden im Plan 2023 investive Mittel in Höhe von 0,2 Mio. € zur Verfügung gestellt. Die nicht verbrauchten Mittel i. H. v. 75.000 € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2024 übertragen. Die Realisierung von Projekten zur Erweiterung des Backbones ist abhängig von dem Interesse von Telekommunikationsunternehmen, zwischen Planung, Realisierung und Abrechnung können daher mehrere Monate liegen.

Amt für Wirtschaftsförderung und Nahverkehr

2140-260 Schülerbezogene Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = 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	-2.083.875,00	-2.400.638,59	-316.763,59
* Sonstige ordentliche Erträge		-1.660,82	-1.660,82
** Anteilige ordentliche Erträge	-7.221.513,00	-7.539.937,41	-318.424,41
* Personalaufwendungen	109.973,73	111.372,42	1.398,69
* Abschreibungen		134,37	134,37
* Transferaufwendungen	4.335.168,75	3.890.293,72	-444.875,03
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.325.000,00	6.239.654,36	-85.345,64
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.770.142,48	10.241.454,87	-528.687,61
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.548.629,48	2.701.517,46	-847.112,02

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Gesamthaft gab es Mehrerträge von rd. 318 T€. Dies resultiert insbesondere durch Mehrerträge durch „Erstattungen vom Land“ im Bereich des landesweiten Jugendtickets in Höhe von rd. 334 T€. Zu erhöhten Erträgen von rd. 23 T€ kam es durch den verstärkten Kauf von Wohnortfahrkarten in Verbindung mit der Tarifierhöhung des WTV.

Aufgrund des verringerten Eigenanteils durch die Einführung des landesweiten Jugendtickets kam es hingegen zu Mindererträgen von rd. 45 T€.

Gesamthaft gab es Minderaufwendungen in Höhe von rd. 528 T€. Da die bei der Haushaltsplanung erwartete Mitfinanzierung des ÖPNV-Rettungsschirms nicht eingetreten ist, fiel der Zuschussbetrag an den WTV um rd. 445 T€ geringer aus.

Ebenfalls nicht eingetreten ist die Annahme der dauerhaften massiven Steigerung der Energiekosten, wodurch gegenüber dem Haushaltsansatz rd. 600 T€ Minderaufwendungen entstanden sind.

Dem gegenüber stehen erhöhten Aufwendungen in Höhe von ca. 507 T€ im Bereich des landesweiten Jugendtickets aufgrund korrigierter Stückzahlen (zuvor Annahme). Hiervon sind 70 % Landesanteil mit entsprechender erhöhter Erstattung (siehe erhöhte Erträge).

Im Gesamtergebnis führt dies zu Minderaufwendungen in Höhe von rd. 847 T€.

5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-6.346.914,00	-6.464.698,80	-117.784,80
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-190.125,00	-185.000,00	5.125,00
* Sonstige ordentliche Erträge		-1.660,82	-1.660,82
** Anteilige ordentliche Erträge	-6.537.039,00	-6.651.359,62	-114.320,62
* Personalaufwendungen	143.742,64	182.663,80	38.921,16
* Transferaufwendungen	7.743.370,25	7.558.350,50	-185.019,75
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.900,00	92.512,08	-4.387,92
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.984.012,89	7.833.526,38	-150.486,51
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.446.973,89	1.182.166,76	-264.807,13

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Die Erträge sind nahezu planmäßig eingegangen, die positive Abweichung von rd. 114.300 € resultiert aus einer erhöhten Mittelzuweisung nach § 15 ÖPNVG.

Die Aufwendungen sind grundsätzlich wie geplant angefallen.

Die Zuschüsse an private Unternehmen waren um rd. 29 T€ 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. 87 T€ geringer). Der Zuschuss der Stadt Waldshut-Tiengen für das Grenzverkehrskonzept Aargau für das Jahr 2022 konnten nicht mehr im Haushaltsjahr 2022 verbucht werden, dementsprechend sind im Rechnungsjahr 2023 die „doppelten Einnahmen“ enthalten, welches folglich rechnerisch zu geringen Aufwendungen (25 T€) führt. Da die bei der Haushaltplanung erwartete Mitfinanzierung des ÖPNV-Rettungsschirms nicht eingetreten ist, fiel der Zuschussbetrag an den WTV um ca. 155 T€ geringer aus.

Dem gegenüber stehen die erhöhten Aufwendungen durch Auszahlungen der §15 ÖPNVG Mittel (identisch zu erhöhten Einnahmen – haushaltsneutral) sowie sonstige erhöhte Aufwendungen im geringen Umfang. Im Gesamtergebnis führt dies zu verringerten Aufwendungen in Höhe von ca. 150 T €. Die erhöhten Erträge und verringerten Aufwendungen führen insgesamt zu einem besseren Ergebnis von rd. 265 T€.

Für den Ausbau und Elektrifizierung der Hochrheinbahn wurden im Jahr 2023 im Finanzhaushalt 1,25 Mio. € an investiven Mitteln eingeplant. Aus dem Vorjahr stehen weitere 6.945.443 € als Haushaltsermächtigung zur Verfügung. Als Ermächtigung ins Jahr 2024 wurden Mittel in Höhe von 7.414.000 € übertragen.

5710-260 Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-5.633,33	-5.633,33
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-189.000,00	-148.287,25	40.712,75
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.600,00	-24.000,08	12.599,92
* Sonstige ordentliche Erträge		-18.268,99	-18.268,99
** Anteilige ordentliche Erträge	-225.600,00	-196.189,65	29.410,35
* Personalaufwendungen	397.311,31	391.012,62	-6.298,69
* Transferaufwendungen	201.500,00	140.545,17	-60.954,83
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	186.600,00	145.432,84	-41.167,16
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	785.411,31	676.990,63	-108.420,68
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	559.811,31	480.800,98	-79.010,33

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Bei den ungeplanten Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen handelt es sich um die Förderung für Personalkosten für die Stelle Koordinator Ladeinfrastruktur (ca. 5.600 €). 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 40.000 € weniger als geplant vereinnahmt wurden. Die Sachkosten wurden anderweitig verbucht. Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen fallen auch die Auflösungen der Rückstellungen aus der Altersteilzeit (rd.. 18.000 €).

Für das Jahr 2023 eingeplante Zuschüsse (Transferaufwendungen) wurden nicht in voller Höhe abgerufen, weil sich die Projektumsetzung oder die Projektabrechnung z. B. Mittel für die allgemeine Regionalentwicklung (25.000 €), Fachkräfteallianz (20.000 €) und für die PV-Initiative (10.000 €) verzögern werden. Die Mittel wurden ins Jahr 2024 übertragen. Somit sind die Transferaufwendungen in 2023 in Summe ca. 61.000 € geringer als geplant.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden nicht in voller Höhe abgerufen (ca. 41.000 € weniger). Dies liegt an niedriger ausgefallenen Mitgliedsbeiträgen sowie an nicht abgerufenen Mitteln für die Ladeinfrastruktur und dem 50-Jährigen Landkreisjubiläum.

Im Gesamtergebnis führen die niedrigeren Erträge und die geringeren Aufwendungen zu einem geringen Zuschussbedarf rd. 79.000 €.

Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst

Amt für Umweltschutz

5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-55.000,00	-5.092,00	49.908,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-55.000,00	-5.092,00	49.908,00
* Personalaufwendungen	410.669,16	316.381,38	-94.287,78
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		336,30	336,30
* Transferaufwendungen	118.000,00	109.899,32	-8.100,68
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.500,00	81.400,73	-25.099,27
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	635.169,16	508.017,73	-127.151,43
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	580.169,16	502.925,73	-77.243,43

Kurzbeschreibung:

Naturschutzrechtliche Maßnahmen, Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Erläuterungen:

Die eingeplanten Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen blieben mit rd. 5.100 € deutlich unter den eingeplanten Erträgen von 55.000 €. Im Jahr 2023 wurden weniger Großprojekte, sondern eher kleinere Vorhaben genehmigt, was zu einem entsprechend geringeren Gebührenaufkommen führte.

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen insbesondere Mittel für unterschiedliche Klimaschutzprojekte bzw. das Klimaschutzmanagement. Aufgrund der Elternzeit unserer Klimaschutzmanagerin wurde ein Teil dieser Aktivitäten erst im Folgejahr abgeschlossen oder durchgeführt.

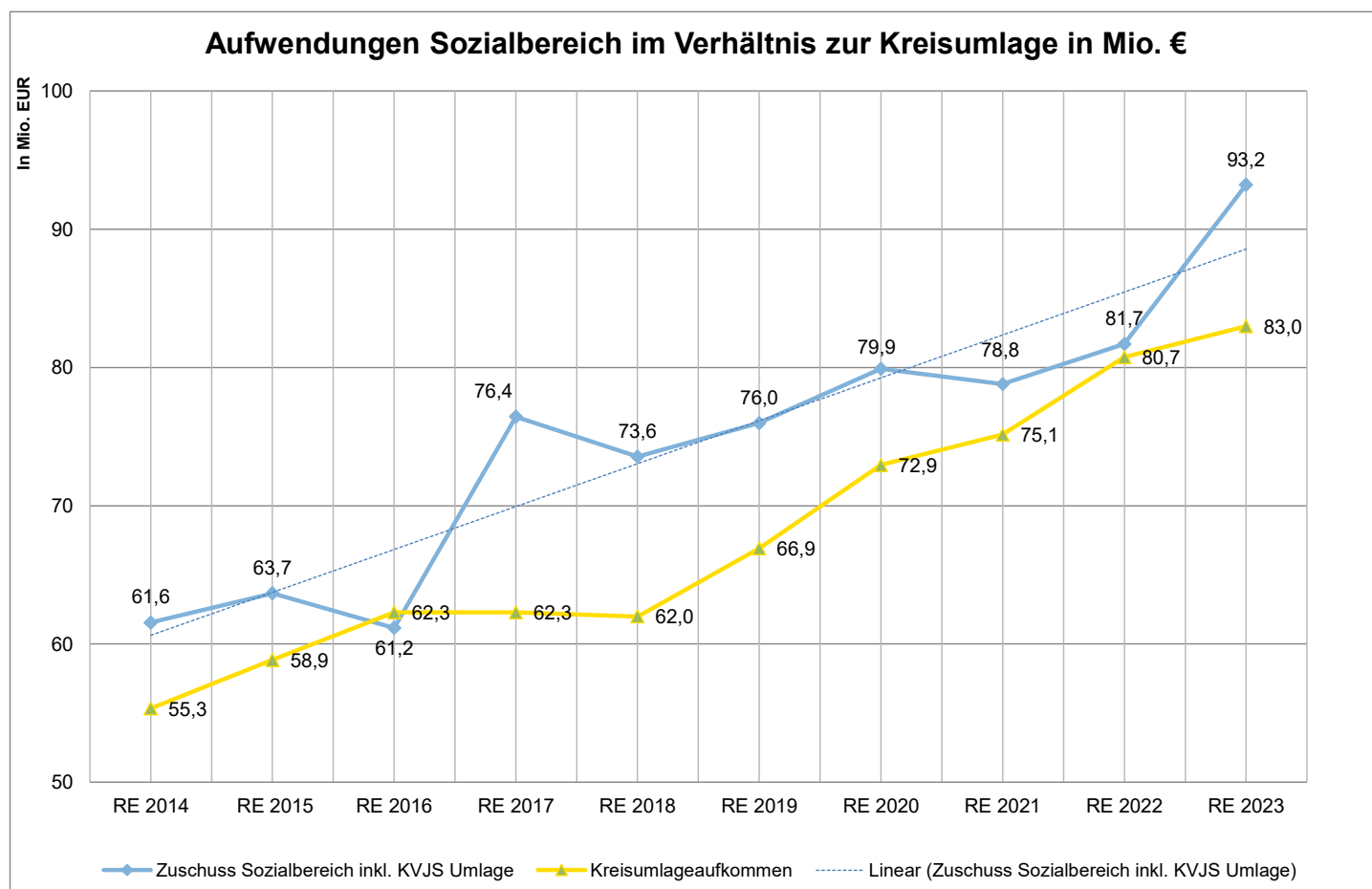
Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales

Der Teilhaushalt 4 schließt im Jahr 2023 mit einer saldierten Ergebnisverschlechterung im ordentlichen Ergebnis von rd. 2,2 Mio. € ab. Auch unter Berücksichtigung der Abweichung bei der Flüchtlingsunterbringung (Budget B_ 130) ergibt sich eine saldierte Ergebnisverschlechterung von rd. 2,2 Mio. €.

Die Abweichungen stellen sich gerundet wie folgt dar (- besser/ + schlechter):

• Jobcenter	0,5 Mio. €
• Amt für Soziale Hilfen, Behinderten und Altenhilfe (inkl. Flüchtlinge B_130)	- 3,5 Mio. €
• Jugendamt	0,8 Mio. €
Gesamt	- 2,2 Mio. €

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 Verhältnis zur Kreisumlage dargestellt:



Jobcenter

Das Jobcenter schließt beim ordentlichen Ergebnis in 2023 mit einer Verbesserung gegenüber dem Plan von rd. 0,5 Mio. € ab.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR	BFR	+ = schlechter
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-1.400.000,00	-1.437.182,85	-37.182,85
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-41.103.936,70	-43.714.402,31	-2.610.465,61
* Sonstige Transfererträge	-2.034.000,00	-2.976.408,21	-942.408,21
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.283.000,00	-7.236.822,94	-953.822,94
* Sonstige ordentliche Erträge		-111.743,01	-111.743,01
** Anteilige ordentliche Erträge	-50.820.936,70	-55.476.559,32	-4.655.622,62
* Personalaufwendungen	6.066.001,55	6.434.343,48	368.341,93
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	437.831,69	377.250,31	-60.581,38
* Abschreibungen	22.326,37	95.662,57	73.336,20
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		53.078,94	53.078,94
* Transferaufwendungen	50.467.818,28	54.016.934,64	3.549.116,36
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.500,00	374.281,41	214.781,41
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	57.153.477,89	61.351.551,35	4.198.073,46
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	6.332.541,19	5.874.992,03	-457.549,16

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) ist im Jahr 2023 auf Grund der Flüchtlingswelle aus der Ukraine weiter angestiegen. In 2022 waren im Durchschnitt 2.893 Bedarfsgemeinschaften im Leistungsbezug; im Jahr 2023 erreichte der durchschnittliche Wert 3.238 Bedarfsgemeinschaften. Dieser Wert lag damit deutlich über dem für Haushaltsplanung 2023 angenommenen Durchschnittswert von 3.075 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. 2,6 Mio. € mehr Erträge als geplant ausgewiesen.

Planabweichung bei den Aufwendungen:

Die Transferaufwendungen sind gegenüber dem Planansatz um rd. 3,5 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
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-13.000,00	-8.255,48	4.744,52
** Anteilige ordentliche Erträge	-13.000,00	-8.255,48	4.744,52
* Personalaufwendungen	3.968,00	35.891,85	31.923,85
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	437.831,69	377.250,31	-60.581,38
* Abschreibungen	22.326,37	23.563,49	1.237,12
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.500,00	161.289,28	1.789,28
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	623.626,06	597.994,93	-25.631,13
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	610.626,06	589.739,45	-20.886,61

In dieser Produktgruppe werden unter anderem die Aufwendungen für EDV, Rechts- und Beratungskosten, Miete und Nebenkosten, Postgebühren, den Arbeitgeberservice und seit 2023 das Schlichtungsverfahren abgerechnet.

Die Erstattung des Bundes an den Verwaltungskosten, wie z. B. Löhne, Gehälter, Personalnebenkosten und Sachkosten sind neu direkt in den Produktgruppen 312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU) und 312005-410 Eingliederungsleistungen/Optionslandkreise aufgeführt - bis 2022 waren diese in den Erträgen der Produktgruppe 9000-410 Jobcenter enthalten.

312001-410 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-1.400.000,00	-1.437.182,85	-37.182,85
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-12.976.392,00	-13.458.445,74	-482.053,74
* Sonstige Transfererträge	-865.700,00	-971.679,46	-105.979,46
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.000,00	-20.872,65	-17.872,65
* Sonstige ordentliche Erträge		-1.704,27	-1.704,27
** Anteilige ordentliche Erträge	-15.245.092,00	-15.889.884,97	-644.792,97
* Personalaufwendungen	393.688,00	417.029,05	23.341,05
* Abschreibungen		33.034,75	33.034,75
* Transferaufwendungen	19.069.500,00	19.758.464,14	688.964,14
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		38.266,70	38.266,70
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.463.188,00	20.246.794,64	783.606,64
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.218.096,00	4.356.909,67	138.813,67

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 2023 beträgt die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und an der Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets 71,9 % der Nettoausgaben. Dieser Prozentsatz setzt sich wie folgt zusammen:

KdU-Bundesbeteiligung 2023	in Prozent
Beteiligung an den Kosten der Unterkunft	31,6 %
Entlastung Kommunen an der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes	35,2 %
Landesspezifischer Wert für Bildung- und Teilhabe	5,1 %
Gesamt	71,9 %

Bei der Planung für 2023 wurde von einer Bundesbeteiligung von 71,5 % ausgegangen, die bereits in der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2022 festgelegt wurde. Erst mit der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung vom 12.06.2023 wurde die Bundesbeteiligung rückwirkend auf 71,9 % erhöht. In 2022 ist der landesspezifische Wert für Asyl- und Schutzberechtigte vollständig weggefallen.

Die höheren Aufwendungen und Erträge gegenüber dem Plan ergeben sich auf Grund der gestiegenen Anzahl an Bedarfsgemeinschaften und sind somit hauptverantwortlich für die Verschlechterung gegenüber dem Haushaltsplan 2023.

312002-410 Eingliederungsleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-31.275,00	-31.275,00
* Sonstige Transfererträge		-1.451,17	-1.451,17
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80.000,00	-132.431,63	-52.431,63
** Anteilige ordentliche Erträge	-80.000,00	-165.157,80	-85.157,80
* Personalaufwendungen	319.932,34	337.891,09	17.958,75
* Transferaufwendungen	1.100.000,00	878.857,95	-221.142,05
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		174.725,43	174.725,43
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.419.932,34	1.391.474,47	-28.457,87
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.339.932,34	1.226.316,67	-113.615,67

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

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

Eine Veränderung gegenüber dem Plan 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 in 2022.

312003-410 Einmalige Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-23.000,00	1.648,42	24.648,42
* Sonstige ordentliche Erträge		-6.433,41	-6.433,41
** Anteilige ordentliche Erträge	-23.000,00	-4.784,99	18.215,01
* Personalaufwendungen	116.879,51	127.173,70	10.294,19
* Transferaufwendungen	220.000,00	248.977,19	28.977,19
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	336.879,51	376.150,89	39.271,38
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	313.879,51	371.365,90	57.486,39

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. 29.000 € über der ursprünglichen Planung.

312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-25.623.418,28	-28.770.566,73	-3.147.148,45
* Sonstige Transfererträge	-1.131.000,00	-1.933.957,47	-802.957,47
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.100.000,00	-3.589.938,00	-489.938,00
* Sonstige ordentliche Erträge		-98.657,03	-98.657,03
** Anteilige ordentliche Erträge	-29.854.418,28	-34.393.119,23	-4.538.700,95
* Personalaufwendungen	2.640.656,97	2.854.608,51	213.951,54
* Abschreibungen		36.769,43	36.769,43
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		51.110,72	51.110,72
* Transferaufwendungen	26.764.418,28	30.708.053,46	3.943.635,18
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	29.405.075,25	33.650.542,12	4.245.466,87
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-449.343,03	-742.577,11	-293.234,08

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 führte zu erhöhten Aufwendungen und dadurch zu einer höheren Erstattung durch den Bund. Erstmals sind in den Erträgen unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen ein Teil der Erstattungen des Bundes an den Verwaltungskosten in dieser Produktgruppe aufgeführt. In 2023 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
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-2.491.126,42	-1.445.859,36	1.045.267,06
* Sonstige Transfererträge	-1.300,00	-62.649,66	-61.349,66
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.100.000,00	-3.493.580,66	-393.580,66
* Sonstige ordentliche Erträge		-4.948,30	-4.948,30
** Anteilige ordentliche Erträge	-5.592.426,42	-5.007.037,98	585.388,44
* Personalaufwendungen	2.483.859,81	2.553.896,40	70.036,59
* Abschreibungen		2.064,24	2.064,24
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.968,22	1.968,22
* Transferaufwendungen	2.494.000,00	1.515.659,53	-978.340,47
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.977.859,81	4.073.588,39	-904.271,42
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-614.566,61	-933.449,59	-318.882,98

Kurzbeschreibung:

Beinhaltet sind die Eingliederungsleistungen des Bundes.

Erläuterungen:

Obwohl die Zahl der Leistungsbezieher im Jahr 2023 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.

Am 15.11.2023 wurde eine Haushaltssperre durch das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) ausgerufen. Das Jobcenter konnte keine weiteren Mittel beim Bund abrufen und die Förderung wurde auf die in Verpflichtungsermächtigte gebundene Mittel beschränkt. Die Kostenerstattung des Bundes an den Verwaltungskosten ist in 2023 erstmals in dieser Produktgruppe aufgeführt (bis 2022 in der Produktgruppe 9000-410 Jobcenter).

312006-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-10.000,00	-6.861,57	3.138,43
** Anteilige ordentliche Erträge	-10.000,00	-6.861,57	3.138,43
* Personalaufwendungen	107.016,92	107.852,88	835,96
* Abschreibungen		185,66	185,66
* Transferaufwendungen	572.000,00	641.079,99	69.079,99
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	679.016,92	749.118,53	70.101,61
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	669.016,92	742.256,96	73.240,04

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 2023 mit 5,1 % 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
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-3.000,00	-1.457,30	1.542,70
** Anteilige ordentliche Erträge	-3.000,00	-1.457,30	1.542,70
* Abschreibungen		45,00	45,00
* Transferaufwendungen	247.900,00	265.842,38	17.942,38
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	247.900,00	265.887,38	17.987,38
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	244.900,00	264.430,08	19.530,08

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 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 2023 mit 5,1 % 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.

Amt für Soziale Hilfen, Behinderten- und Altenhilfe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-14.840.480,00	-16.067.815,42
* Sonstige Transfererträge	-5.748.000,00	-5.638.481,50	109.518,50
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-20.000,00	-3.840,00	16.160,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-47,57	-47,57
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.130.848,14	-12.947.730,18	183.117,96
* Sonstige ordentliche Erträge		-79.886,75	-79.886,75
** Anteilige ordentliche Erträge	-33.739.328,14	-34.737.801,42	-998.473,28
* Personalaufwendungen	6.709.561,88	7.141.391,89	431.830,01
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	735.000,00	2.188.463,31	1.453.463,31
* Abschreibungen	14.983,89	153.924,09	138.940,20
* Transferaufwendungen	80.252.560,00	82.592.117,47	2.339.557,47
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.500,00	363.504,33	70.004,33
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	88.005.605,77	92.439.401,09	4.433.795,32
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	54.266.277,63	57.701.599,67	3.435.322,04

Das Amt für Soziale Hilfen, Behinderten und Altenhilfe schließt in 2023 sein ordentliches Ergebnis mit einer Verschlechterung von rd. 3,4 Mio. € ab. Unter Berücksichtigung der Abweichung bei der Flüchtlingsunterbringung, die dem Budget B_130 zugeordnet ist, ergibt sich gesamthaft eine Verschlechterung von rd. 3,5 Mio. €.

Dabei sind allein um 2,3 Mio. € höhere Transferaufwendungen zu verzeichnen, was einer Abweichung zur Planung von 2,9 % entspricht. Ähnlich deutlich ins Gewicht fallen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, hier im Speziellen der dem Sozialamt zufallende Anteil im Bereich Asyl (Verwaltung und Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerber). Dort fiel das Ergebnis mit knapp 2,2 Mio. € etwa dreimal so hoch aus wie prognostiziert.

Auf der Ertragsseite konnten immerhin 1,0 Mio. € mehr an Einnahmen erzielt werden als dies geplant wurde.

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 in den Bereichen

- Hilfe zur Pflege 311001-420 (rd. 0,9 Mio. € Verschlechterung),
- Hilfen zur Gesundheit 311003-420 (rd. 0,5 Mio. € Verschlechterung),
- Flüchtlingsbereich (rd. 2,8 Mio. € Verschlechterung),
- Hilfe zum Lebensunterhalt 311005-420 (rd. 0,4 Mio. € Verbesserung) und
- Eingliederungshilferecht 3210-420 (rd. 0,5 Mio. € Verbesserung)

Die Details können der Kommentierungen bei den Einzelprodukten entnommen werden.

3110-420 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-11.389.000,00	-14.361.960,23	-2.972.960,23
* Sonstige Transfererträge	-1.778.000,00	-1.939.324,37	-161.324,37
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.000,00	-24.208,68	-3.208,68
* Sonstige ordentliche Erträge		-3.139,10	-3.139,10
** Anteilige ordentliche Erträge	-13.188.000,00	-16.328.632,38	-3.140.632,38
* Personalaufwendungen	1.191.574,61	1.239.414,08	47.839,47
* Abschreibungen		97.584,04	97.584,04
* Transferaufwendungen	22.365.000,00	26.560.398,36	4.195.398,36
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.556.574,61	27.897.396,48	4.340.821,87
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.368.574,61	11.457.510,40	1.088.935,79

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 in das neue 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
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-1.043.000,00	-1.219.345,38	-176.345,38
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.000,00	-12.167,36	-2.167,36
* Sonstige ordentliche Erträge		-2.472,30	-2.472,30
** Anteilige ordentliche Erträge	-1.053.000,00	-1.233.985,04	-180.985,04
* Personalaufwendungen	263.615,56	296.489,66	32.874,10
* Transferaufwendungen	6.183.000,00	7.269.088,30	1.086.088,30
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.446.615,56	7.565.577,96	1.118.962,40
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.393.615,56	6.331.592,92	937.977,36

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 Jahr 2023 sind die Erträge – vornehmlich aus Leistungen anderer Sozialleistungsträger – entgegen der Trends aus den beiden Vorjahren wieder angestiegen. Insofern konnten die Erträge um rd. 180.000 € auf etwas mehr als 1,2 Mio. € gesteigert werden.

Gleichzeitig jedoch sind die Aufwendungen wieder deutlich angestiegen, nachdem durch das GVWG (Gesetz zur Weiterentwicklung der Gesundheitsvorsorge) im ersten Jahr (2022) eine deutliche Entlastung für den kommunalen Haushalt eingetreten ist. Mit ursächlich für den Anstieg um ca. 1,1 Mio. € sind aber auch die allgemeinen Tarifsteigerungen und die damit verbundenen Abschlüsse in den Pflegesatzverhandlungen. Die Transferaufwendungen sind somit von rund 6,2 Mio. € in 2022 auf knapp 7,3 Mio. € angestiegen.

Insgesamt beträgt die Abweichung des Ergebnisses im Haushaltsjahr 2023 knapp 940.000 € zum Planansatz, die aus einer Erhöhung der Erträge um ca. 180.000 € bei gleichzeitiger Erhöhung der Aufwendungen um ca. 1,12 Mio. € resultiert.

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
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge		666,80	666,80
* Sonstige ordentliche Erträge		-666,80	-666,80
** Anteilige ordentliche Erträge		0,00	0,00
* Transferaufwendungen	254.000,00	801.015,06	547.015,06
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	254.000,00	801.015,06	547.015,06
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	254.000,00	801.015,06	547.015,06

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 hauptursächlich für den gewaltigen Anstieg der Aufwendungen. Während im Jahresergebnis 2022 noch etwas mehr als 270.000 € aufgewendet werden mussten, waren es 2023 über 800.000 €. Dies war zum Zeitpunkt der Planerstellung (Sommer 2022) nicht vorhersehbar, was zu einem Mehrbedarf von rd. 0,5 Mio. € gegenüber dem Planansatz 2023 führt.

311004-420 Hilfen für blinde Menschen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-14.000,00	-8.717,43	5.282,57
** Anteilige ordentliche Erträge	-14.000,00	-8.717,43	5.282,57
* Personalaufwendungen	11.954,97	11.624,17	-330,80
* Abschreibungen		264,64	264,64
* Transferaufwendungen	665.000,00	640.985,22	-24.014,78
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	676.954,97	652.874,03	-24.080,94
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	662.954,97	644.156,60	-18.798,37

Kurzbeschreibung:

Blindenhilfe nach § 72 SGB XII und ggf. in Verbindung mit Leistungen der Kriegsopferversorge; Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten; Landesblindenhilfe.

Erläuterungen:

Die Anzahl der Empfänger von Blindenhilfe ist jährlich leicht schwankend um den Wert von ca. 150 Fällen. Der Zuschussbedarf 2023 war rd. 19 T€ geringer als eingeplant.

311005-420 Hilfe zum Lebensunterhalt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-32.000,00	-572.166,00	-540.166,00
* Sonstige Transfererträge	-183.000,00	-163.064,49	19.935,51
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.000,00	-12.041,32	-1.041,32
** Anteilige ordentliche Erträge	-226.000,00	-747.271,81	-521.271,81
* Personalaufwendungen	160.989,70	159.740,07	-1.249,63
* Abschreibungen		3.102,03	3.102,03
* Transferaufwendungen	2.422.000,00	2.539.532,92	117.532,92
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.582.989,70	2.702.375,02	119.385,32
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.356.989,70	1.955.103,21	-401.886,49

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. 0,4 Mio. € sind die erneut um knapp 550.000 € erhöhten Einnahmen aufgrund der Zuweisungen des Landes nach § 21 Finanzausgleichsgesetz (FAG), welche dem Profit-Center der Hilfe zum Lebensunterhalt zugeschlagen werden und bei der Planaufstellung nicht absehbar waren. Auf der Aufwandseite mussten ca. 120.000 € mehr erbracht werden, da die Regelsätze bei etwa gleichbleibenden Fallzahlen deutlich erhöht wurden (449 € in 2022 zu 502 € in 2023). Diese Größe (Höhe der Regelsätze im kommenden Jahr) ist regelhaft bei Erstellung der Haushaltsplanung noch nicht bekannt.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-5.000,00	-330,72	4.669,28
** Anteilige ordentliche Erträge	-5.000,00	-330,72	4.669,28
* Personalaufwendungen	61.602,67	62.830,37	1.227,70
* Abschreibungen		30.000,00	30.000,00
* Transferaufwendungen	150.000,00	162.367,87	12.367,87
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	211.602,67	255.198,24	43.595,57
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	206.602,67	254.867,52	48.264,85

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:

Eine Abweichung von rd. 30 T€ resultiert einer Veränderung bei den pauschalierten Einzelwertberichtigungen, sodass mit den Veränderungen aus den anderen Positionen insgesamt ein höherer Zuschussbedarf (rd. 48 T€) erforderlich wurde.

311007-420 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-14.000,00	-11.105,41	2.894,59
** Anteilige ordentliche Erträge	-14.000,00	-11.105,41	2.894,59
* Personalaufwendungen	2.017,51	1.682,24	-335,27
* Transferaufwendungen	815.000,00	877.037,71	62.037,71
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	817.017,51	878.719,95	61.702,44
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	803.017,51	867.614,54	64.597,03

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Wie bereits im Haushaltsjahr 2021 und 2022 wurden die Zuschüsse der freien Wohlfahrtspflege für den BWLV (Baden-württembergischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation) nicht wie in den vergangenen Jahren bis 2020 in der Produktgruppe 3160-400 verbucht, sondern unter den Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten. Die Abweichung bei den Transferaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus höheren Sozialleistungsausgaben für Betroffene außerhalb von Einrichtungen (Planansatz ca. 50.000 €, Ergebnis ca. 100.000 €). 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	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-11.357.000,00	-13.789.794,23	-2.432.794,23
* Sonstige Transfererträge	-519.000,00	-550.875,14	-31.875,14
** Anteilige ordentliche Erträge	-11.876.000,00	-14.340.669,37	-2.464.669,37
* Personalaufwendungen	691.394,20	707.047,57	15.653,37
* Abschreibungen		64.217,37	64.217,37
* Transferaufwendungen	11.876.000,00	14.270.371,28	2.394.371,28
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.567.394,20	15.041.636,22	2.474.242,02
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	691.394,20	700.966,85	9.572,65

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Das anteilige ordentliche Ergebnis stimmt nahezu mit dem Planansatz überein, wenngleich die Aufwendungen und die Erträge deutlich von den Planansätzen abweichen. Ursächlich dafür sind einerseits weiter gestiegene

Fallzahlen (von durchschnittlich 1.484 auf 1.534 Fälle = 3 % Steigerung) aufgrund der im Landkreis untergekommenen ukrainischen Geflüchteten, die nicht erwerbsfähig sind oder die Regelaltersgrenze überschritten haben. Andererseits waren die deutlich angestiegenen Regelbedarfssätze hauptverantwortlich für die sehr viel höheren Aufwendungen. Dort betrug der Anstieg in der Regelbedarfsstufe 1 ca. 20 %.

Bei den Grundsicherungsleistungen handelt es sich um Leistungen des Bundes, insofern betrifft dieses Produkt nicht den kommunalen Haushalt.

313002-420 Hilfen für Aussiedler

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-204.520,59	-204.520,59
** Anteilige ordentliche Erträge		-204.520,59	-204.520,59
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis		-204.520,59	-204.520,59

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, so dass von 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.

3150-420 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-19.000,00	5.695,15	24.695,15
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-233.000,00	-209.872,25	23.127,75
** Anteilige ordentliche Erträge	-252.000,00	-204.177,10	47.822,90
* Personalaufwendungen	38.835,64	38.802,22	-33,42
* Transferaufwendungen	289.000,00	201.650,10	-87.349,90
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	327.835,64	240.452,32	-87.383,32
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	75.835,64	36.275,22	-39.560,42

Kurzbeschreibung:

Fürsorgeleistungen nach § 25 ff. Bundesversorgungsgesetz

Erläuterungen:

Den leicht geringeren Erträgen (rd. 48.000 €) stehen noch höhere Minderaufwendungen (rd. 87.000 €) gegenüber, welche vor allem den Hilfen in besonderen Lebenslagen für Hinterbliebene und Hilfe zur Pflege an Hinterbliebene zuzuordnen sind.

3170-420 Betreuungsleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-15.000,00	-3.840,00	11.160,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-68.000,00		68.000,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-83.000,00	-3.840,00	79.160,00
* Personalaufwendungen	306.317,13	314.849,28	8.532,15
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		24.053,94	24.053,94
* Transferaufwendungen	85.000,00	85.000,00	
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.000,00	19.851,98	8.851,98
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	402.317,13	443.755,20	41.438,07
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	319.317,13	439.915,20	120.598,07

Kurzbeschreibung:

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Erläuterungen:

Die ungeplanten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen stammen aus EDV-Kosten, die bei der Aufstellung der Haushaltsplanung 2023 noch nicht bekannt waren. Die eingeplanten Kostenerstattungen des Landes wurden im Rechnungsjahr noch nicht erstattet.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-109.000,00	-117.263,13	-8.263,13
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-240.000,00	-247.999,81	-7.999,81
** Anteilige ordentliche Erträge	-349.000,00	-365.262,94	-16.262,94
* Personalaufwendungen	733.577,90	901.714,93	168.137,03
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		2.310,75	2.310,75
* Abschreibungen	357,00	357,00	
* Transferaufwendungen	317.060,00	294.721,85	-22.338,15
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.500,00	17.097,07	-4.402,93
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.072.494,90	1.216.201,60	143.706,70
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	723.494,90	850.938,66	127.443,76

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:

Die Aufwendungen und Erträge weichen nur marginal von den Planungen ab. Die etwas deutlichere Abweichung im anteiligen ordentlichen Ergebnis ist den höheren Personalkosten geschuldet.

3210-420 Eingliederungshilferecht nach dem SGB IX (inkl. Alt-Fälle 311002-420)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-500.000,00	-1.282.589,00	-782.589,00
* Sonstige Transfererträge	-3.850.000,00	-3.396.631,75	453.368,25
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.700.000,00	-1.262.833,92	3.437.166,08
* Sonstige ordentliche Erträge		-69.380,64	-69.380,64
** Anteilige ordentliche Erträge	-9.050.000,00	-6.011.435,31	3.038.564,69
* Personalaufwendungen	1.568.513,38	1.424.898,17	-143.615,21
* Abschreibungen		16,00	16,00
* Transferaufwendungen	51.215.500,00	47.841.187,06	-3.374.312,94
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.286,17	2.286,17
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	52.784.013,38	49.268.387,40	-3.515.625,98
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	43.734.013,38	43.256.952,09	-477.061,29

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Der Bereich des Eingliederungshilferechts umfasst mit seinem veranschlagten Zuschussbedarf (anteiliges ordentliches Ergebnis) von rd. 43,7 Mio. € über 50 % des veranschlagten Zuschussbedarfs des gesamten Teilhaushaltes 4 - Soziales mit insgesamt 85,9 Mio. €.

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.

Sowohl Erträge als auch Aufwendungen wurden um jeweils rd. 3 Mio. € zu hoch geplant, was im Wesentlichen daran liegt, dass die BTHG-bedingten Mehraufwendungen auch im Jahr 2023 noch nicht so durchgeschlagen haben, wie es vermutet werden konnte. Der Grund dafür sind die schleppenden Verhandlungen zwischen den Leistungsträgern und Leistungserbringern. Es zeigt sich, dass diese Verhandlungen wesentlich aufwendiger und mühsamer sind als dies geplant werden konnte.

Das Rechnungsergebnis 2023 von rd. 43,3 Mio. € führt gegenüber dem veranschlagten Ansatz 2023 zu einer Verbesserung von rd. 0,5 Mio. €. Dies entspricht bei dem o. a. Planansatz einer Abweichung um ca. 1,1 % und ist in Anbetracht des hohen Haushaltsvolumens bemerkenswert.

3710-420 Schwerbehindertenrecht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Personalaufwendungen	271.369,39	268.875,09	-2.494,30
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		7.344,60	7.344,60
* Abschreibungen	383,18	383,18	
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.000,00	166.830,31	6.830,31
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	431.752,57	443.433,18	11.680,61
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	431.752,57	443.433,18	11.680,61

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:

Der Planansatz entspricht weitestgehend dem Jahresergebnis.

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 2023 mit einer Verschlechterung von rd. 2,8 Mio. € ab.

Die Verschlechterung ist im Wesentlichen der Produktgruppe 314006, also der Verwaltung und dem Betrieb von Unterkünften und Einrichtungen für Asylbewerber, zuzuordnen.

Die erzielten Erträge stellen die in 2023 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. Dies war, entgegen der Vorjahre insofern nicht der Fall, dass ertragsseitig nicht alle Einnahmen für das Jahr 2023 auch im Jahr 2023 zugeflossen sind.

313001-420, 314006-130, 314006-420, 318009 und 318010-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-2.842.480,00	-306.003,06	2.536.476,94
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-250,00	-250,00	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-47,57	-47,57
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.000,00		5.000,00
* Sonstige Transfererträge	-101.000,00	-294.773,13	-193.773,13
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.868.848,14	-10.901.892,49	-3.033.044,35
* Sonstige ordentliche Erträge	0,00	6.523,49	6.523,49
** Anteilige ordentliche Erträge	-10.817.578,14	-11.496.442,76	-678.864,62
* Personalaufwendungen	1.863.488,92	2.194.717,69	331.228,77
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	4.884.412,00	6.363.480,97	1.479.068,97
* Abschreibungen	153.293,27	191.334,51	38.041,24
* Transferaufwendungen	5.981.000,00	7.609.160,10	1.628.160,10
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.000,00	54.416,49	5.416,49
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.931.194,19	16.413.109,76	3.481.915,57
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.113.616,05	4.916.667,00	2.803.050,95

Das Gesamtergebnis setzt sich aus den folgenden Teilbereichen zusammen:

313001-420 Hilfen für Flüchtlinge

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-2.500.000,00		2.500.000,00
* Sonstige Transfererträge	-101.000,00	-294.773,13	-193.773,13
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.291.000,00	-6.240.358,64	-3.949.358,64
** Anteilige ordentliche Erträge	-4.892.000,00	-6.535.131,77	-1.643.131,77
* Personalaufwendungen	364.538,63	478.029,71	113.491,08
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		811,34	811,34
* Abschreibungen		31.599,38	31.599,38
* Transferaufwendungen	5.969.000,00	7.412.788,10	1.443.788,10
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		28.370,17	28.370,17
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.333.538,63	7.951.598,70	1.618.060,07
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.441.538,63	1.416.466,93	-25.071,70

Erläuterungen:

Im Jahr 2023 wurden dem Landkreis Waldshut insgesamt 622 Flüchtlinge zugewiesen, durchschnittlich etwa 52 Flüchtlinge monatlich. Damit sind die Zuweisungen zu 2022 (434) und 2021 (219) nochmals angestiegen. Durch das gesamte Jahr 2023 befanden sich durchschnittlich 707 Menschen in den Gemeinschaftsunterkünften, im Januar 594 und im Dezember 867 (Vorjahr = 342 Personen).

Ertragsseitig waren in diesem Produkt ca. 1,64 Mio. € (Plan: 4,89 Mio. €, Ergebnis: 6,53 Mio. €) höhere Erträge zu verzeichnen als geplant. Besonders im zweiten Halbjahr stiegen die Zuweisungen signifikant auf bis zu 102 Flüchtlingen in den Monaten September bis November an. Diese Entwicklung war in dieser Dimension nicht zu erwarten, was letztlich dazu führte, dass die – wie oben bereits erwähnt – monatlichen Pauschalzuweisungen entsprechend deutlich gestiegen sind und zu den o. a. Mehrerträgen geführt haben.

Gleichzeitig stiegen dementsprechend aber auch die Aufwendungen von geplant 6,33 Mio. € auf 7,95 Mio. €. In Summe ergibt sich eine Planverbesserung bei den Hilfen für Flüchtlinge (313001-420) von rd. 25.000 €, was einer Abweichung von 1,7% entspricht.

314006-130 und 314006-420 Soziale Einrichtungen

314006-130 und 314006-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR	BFR	+ = schlechter
EUR	EUR	EUR	
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-80.000,00	-182.919,73	-102.919,73
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-250,00	-250,00	
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.000,00		5.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-47,57	-47,57
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.331.293,51	-3.880.435,51	1.450.858,00
* Sonstige ordentliche Erträge		6.523,49	6.523,49
** Anteilige ordentliche Erträge	-5.416.543,51	-4.057.129,32	1.359.414,19
* Personalaufwendungen	706.238,60	806.505,39	100.266,79
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	4.884.412,00	6.351.550,01	1.467.138,01
* Abschreibungen	153.293,27	159.735,13	6.441,86
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.000,00	25.841,47	-23.158,53
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.792.943,87	7.343.632,00	1.550.688,13
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	376.400,36	3.286.502,68	2.910.102,32

Kurzbeschreibung:

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

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 (3140-130 bzw. neu 314006-130) und welches hier komprimiert mit dem Profit-Center 314006-420 dargestellt wird.

Mit Stand vom 31.12.2023 waren insgesamt 867 Flüchtlinge in den dreizehn Gemeinschaftsunterkünften Bad Säckingen, Bernau, Bonndorf, Jestetten, Lottstetten, Rickenbach, St. Blasien, Todtmoos (2 Unterkünfte), Ühlingen-Birkendorf, Waldshut-Tiengen (2 Unterkünfte) und Wehr untergebracht.

Unterkunft	Kapazität	davon belegt
GU Bad Säckingen	11	11
GU Bernau	23	18
GU Bonndorf	28	26
GU Jestetten	62	69
GU Lottstetten	39	34
GU Rickenbach	36	40
GU St. Blasien	75	70
GU Todtmoos – Löwen	62	62
GU Todtmoos – 5-Jahresz.	60	59
GU Ühlingen-Birkendorf	54	50
GU Tiengen – Badstraße	40	42
GU Tiengen – Container	342	300
GU Wehr	96	86
Gesamt	928	867

Mit Stand 31.12.2023 waren insgesamt 61 Plätze nicht belegt. Zum Vorjahr wurden in 2023 insgesamt vier zusätzliche Gemeinschaftsunterkünfte aufgebaut, was sich entsprechend kostensteigernd auf der Aufwandsseite (ca. 1,55 Mio. €), leider aber noch nicht auf der Ertragsseite bemerkbar machte (geringer 1,36 Mio. €).

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 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-262.480,00	-123.083,33	139.396,67
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-246.554,63	-781.098,34	-534.543,71
** Anteilige ordentliche Erträge	-509.034,63	-904.181,67	-395.147,04
* Personalaufwendungen	792.711,69	910.182,59	117.470,90
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistun	0,00	11.119,62	11.119,62
* Transferaufwendungen	12.000,00	196.372,00	184.372,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	204,85	204,85
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	804.711,69	1.117.879,06	313.167,37
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	295.677,06	213.697,39	-81.979,67

Kurzbeschreibung:

Flüchtlingssozialarbeit nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz im Rahmen der vorläufigen Unterbringung, Koordinierungs- und Anlaufstelle, Organisation und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements, Betreuungs- und Integration von Flüchtlingen, Beratungs- und Ombudsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen, Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen, Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration sowie Rückkehrberatung

Erläuterungen:

Die deutlich, um rd. 534.000 € höheren Erträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen hängen mit den Entwicklungen aufgrund des Krieges in der Ukraine, der im Frühjahr 2022 begann, zusammen. Hier flossen und fließen immer noch monatliche Abschlagszahlungen, die unter der o. a. Kontierung vereinnahmt werden. So entstand auf der Ertragsseite eine recht hohe Differenz zwischen Planansatz und Ergebnis in Höhe von rd. 395.000 €. Entsprechend stiegen auf der Aufwandseite aber auch die Transferaufwendungen um rd. 184.000 €.

Jugendamt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-1.357.900,00	-1.271.842,64	86.057,36
* Sonstige Transfererträge	-1.541.000,00	-2.921.840,22	-1.380.840,22
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-223.000,00	-204.036,62	18.963,38
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.871.000,00	-4.616.084,12	-1.745.084,12
* Sonstige ordentliche Erträge		-7.121,05	-7.121,05
** Anteilige ordentliche Erträge	-5.992.900,00	-9.020.924,65	-3.028.024,65
* Personalaufwendungen	5.983.956,62	5.783.165,64	-200.790,98
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	195.800,00	225.330,73	29.530,73
* Abschreibungen	12.133,13	337.082,37	324.949,24
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		40.000,00	40.000,00
* Transferaufwendungen	23.970.300,00	26.342.069,85	2.371.769,85
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	617.200,00	275.705,59	-341.494,41
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	30.779.389,75	33.003.354,18	2.223.964,43
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	24.786.489,75	23.982.429,53	-804.060,22

Das ordentliche Ergebnis im Jugendamt schließt insgesamt um rd. 0,8 Mio. € besser ab als geplant. Erheblich höheren Erträgen u. a. aus Kostenerstattungen (für UMA) stehen dabei erheblich höhere Transferaufwendungen an Hilfen für junge Menschen (Hilfen zur Erziehung [inkl. UMA] und Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII) gegenüber.

362001-430 Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = 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	55.651,48	55.830,78	179,30
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.000,00	1,77	-998,23
* Transferaufwendungen	236.700,00	161.854,75	-74.845,25
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	293.351,48	217.687,30	-75.664,18
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	292.351,48	217.687,30	-74.664,18

Kurzbeschreibung:

Kinder- und Jugendschutz, Kinder- und Jugendarbeit

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

In diesem Produkt 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 2023 fallen um rd. 75.000 € 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
	2023	2023	- = 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	-5.535,80	10.464,20
** Anteilige ordentliche Erträge	-33.900,00	-23.435,80	10.464,20
* Personalaufwendungen	125.306,61	128.337,33	3.030,72
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.000,00	1.096,80	-1.903,20
* Transferaufwendungen	959.100,00	778.390,22	-180.709,78
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.087.406,61	907.824,35	-179.582,26
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.053.506,61	884.388,55	-169.118,06

Kurzbeschreibung:

Förderung von jungen Menschen zum Ausgleich oder Überwindung individueller Beeinträchtigungen, Jugendberufshilfe, Schulsozialarbeit, Suchtprävention

Erläuterungen Ergebnishaushalt:

In diesem Produkt werden neben den Zuschüssen für die Schulsozialarbeit auch die Angebote von Navi-Klasse und Respekt sowie Leistungen der Suchtprävention und Suchthilfekoordination abgebildet. Die um nahezu 181.000 € geringeren Transferaufwendungen ergeben sich fast ausschließlich durch niedrigere Personalkostenzuschüsse wegen nicht besetzter Stellen in der Schulsozialarbeit im Jahr 2023.

363002-430 Förderung der Erziehung in der Familie

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-40.000,00	-16.096,05	23.903,95
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.000,00	-36.167,88	8.832,12
* Sonstige ordentliche Erträge		-4.963,00	-4.963,00
** Anteilige ordentliche Erträge	-85.000,00	-57.226,93	27.773,07
* Personalaufwendungen	235.292,58	211.267,90	-24.024,68
* Transferaufwendungen	453.000,00	573.447,02	120.447,02
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		1,69	1,69
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	688.292,58	784.716,61	96.424,03
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	603.292,58	727.489,68	124.197,10

Kurzbeschreibung:

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

Erläuterungen:

Die Transferaufwendungen für Hilfen in Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII) sind im Jahr 2023 um rd. 120.000 € höher ausgefallen als geplant.

363003-430 Individuelle Hilfe für junge Menschen einschl. Krisenintervention

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-370.000,00	-169.510,00	200.490,00
* Sonstige Transfererträge	-1.000.000,00	-1.546.963,15	-546.963,15
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-700.000,00	-2.048.259,98	-1.348.259,98
** Anteilige ordentliche Erträge	-2.070.000,00	-3.764.733,13	-1.694.733,13
* Personalaufwendungen	2.077.736,43	2.002.351,10	-75.385,33
* Abschreibungen		28.750,03	28.750,03
* Transferaufwendungen	16.365.000,00	18.486.062,23	2.121.062,23
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	423.900,00	176.526,09	-247.373,91
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.866.636,43	20.693.689,45	1.827.053,02
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	16.796.636,43	16.928.956,32	132.319,89

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

UMA) höher. Insgesamt waren die ordentlichen Erträge damit um ca. 1,7 Mio. € höher als geplant.

Die auf der anderen Seite um 2,1 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.

365002-430 Kindertagespflege § 23 SGB VIII

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-702.000,00	-729.620,94	-27.620,94
* Sonstige Transfererträge		-199,56	-199,56
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-223.000,00	-204.036,62	18.963,38
** Anteilige ordentliche Erträge	-925.000,00	-933.857,12	-8.857,12
* Personalaufwendungen	333.165,40	337.522,63	4.357,23
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.000,00	11.415,77	3.415,77
* Abschreibungen		1.272,70	1.272,70
* Transferaufwendungen	880.000,00	896.519,80	16.519,80
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.000,00		-75.000,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.296.165,40	1.246.730,90	-49.434,50
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	371.165,40	312.873,78	-58.291,62

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 Landeszuweisungen für die Strukturförderung Kindertagespflege fielen 2023 etwas höher aus als geplant. Zusammen mit insgesamt geringeren Aufwendungen in Form der Zahlungen an die Tagespflegepersonen ergibt sich ein um rd. 58.000 € geringerer Zuschussbedarf.

365003-430 Finanzielle Förderung in Tageseinrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-210.000,00	-288.991,05
* Sonstige Transfererträge	-15.000,00	-26.362,77	-11.362,77
* Sonstige ordentliche Erträge		-702,04	-702,04
** Anteilige ordentliche Erträge	-225.000,00	-316.055,86	-91.055,86
* Personalaufwendungen	119.494,00	106.152,60	-13.341,40
* Abschreibungen		1.203,62	1.203,62
* Transferaufwendungen	1.040.000,00	1.054.969,36	14.969,36
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.159.494,00	1.162.325,58	2.831,58
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	934.494,00	846.269,72	-88.224,28

Kurzbeschreibung:

Übernahme der Teilnahmebeträge in Tageseinrichtungen nach § 90 SGB VIII

Erläuterungen:

Dem um rund 88.000 € besseren ordentlichen Ergebnis liegen Mehrerträge aus Zuweisungen des Landes aus Kompensationsmitteln des Gute-Kita-Gesetzes zu Grunde. Die Höhe der zu erwartenden Zuweisungen steht zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung jeweils noch nicht fest.

3680-430 Kooperation und Vernetzung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2023 BFR EUR	Ergebnis 2023 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
	* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-58.000,00	-65.820,65
** Anteilige ordentliche Erträge	-58.000,00	-65.820,65	-7.820,65
* Personalaufwendungen	108.534,63	91.464,70	-17.069,93
* Abschreibungen	11.460,00	11.460,00	
* Transferaufwendungen	105.000,00	78.258,47	-26.741,53
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	224.994,63	181.183,17	-43.811,46
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	166.994,63	115.362,52	-51.632,11

Kurzbeschreibung:

Frühe Hilfen, Öffentlichkeitsarbeit, Kooperation mit anderen Trägern, Jugendhilfeplanung

Erläuterungen:

Höhere Erträge aus Mitteln der Bundesstiftung Frühe Hilfen und geringere Transferaufwendungen tragen zu dem besseren ordentlichen Ergebnis bei.

3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-485.000,00	-1.332.218,69	-847.218,69
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.110.000,00	-2.521.603,46	-411.603,46
** Anteilige ordentliche Erträge	-2.595.000,00	-3.853.822,15	-1.258.822,15
* Personalaufwendungen	507.302,78	530.429,78	23.127,00
* Abschreibungen		291.181,49	291.181,49
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		40.000,00	40.000,00
* Transferaufwendungen	3.700.000,00	4.058.578,00	358.578,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000,00	22.650,00	2.650,00
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.227.302,78	4.942.839,27	715.536,49
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.632.302,78	1.089.017,12	-543.285,66

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 ca. 358.000 € 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 ein um ca. 543.000 € besseres Ergebnis ausgewiesen.

Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft

Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle

1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung und Veterinärwesen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-281.000,00	-312.676,46	-31.676,46
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-1.605,45	-1.605,45	
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-357,14	-357,14
** Anteilige ordentliche Erträge	-282.605,45	-314.639,05	-32.033,60
* Personalaufwendungen	1.128.460,26	1.148.697,89	20.237,63
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	154.100,00	177.941,23	23.841,23
* Abschreibungen	1.676,72	1.678,32	1,60
* Transferaufwendungen	122.000,00	121.071,68	-928,32
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.100,00	115.744,55	15.644,55
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.506.336,98	1.565.133,67	58.796,69
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.223.731,53	1.250.494,62	26.763,09

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 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 2023 sieht man dies sehr gut an den Mehrerträgen bei den Zuweisungen und Zuwendungen als auch bei den Mehraufwendungen.

Bei den Personalausgaben zeigt sich darüber hinaus die Veränderungen im Bereich Schlacht- und Fleischuntersuchung. Hier konnte bei der schwierigen Suche im Zusammenhang mit den altersbedingten personellen Veränderungen beim Kontrollpersonal kurzfristig ein weiterer Amtlicher Fachassistent zur Ausbildung gewonnen werden. Außerdem erfordern weitere neu zugelassene gewerbliche (kleine) Schlachtbetriebe mit dem Focus der hofnahen Schlachtung und die Ausweitung der Schlachtstage in einem Schlachthof im Landkreis einen höheren Personaleinsatz.

Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an den Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd-Baden-Württemberg (ZTN Süd). Diese konnte in 2023 ihre veranschlagten Ansätze einhalten und sich am Markt mit ihrem Produktbereich behaupten. In der Folge haben auch wir bei den Umlagezahlungen eine Punktlandung.

Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft schließt insgesamt betrachtet mit einem besseren Ergebnis von rd. 1,8 Mio. € ab.

6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Das ordentliche Ergebnis in dieser Produktgruppe hat sich gegenüber dem Haushaltsplan um rd. 1,2 Mio. € verbessert.

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
30330000 Jagdsteuer	-75.000,00	-68.152,82	6.847,18
* Steuern und ähnliche Abgaben	-75.000,00	-68.152,82	6.847,18
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-34.971.107,00	-37.197.914,20	-2.226.807,20
31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	-2.757.044,00	-2.787.380,60	-30.336,60
31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG u. VRG)	-12.566.887,00	-12.777.082,00	-210.195,00
31310010 Buß- und Verwargelder	-520.000,00	-508.500,36	11.499,64
31310011 Eigene Geschwindigkeitsmessungen	-200.000,00	-147.224,16	52.775,84
31310012 Fahrpersonalrecht	-60.000,00	-30.237,18	29.762,82
31411000 Erst.Land Geflüchtete Rechtskreiswec	-976.752,00	-5.548.254,23	-4.571.502,23
31510000 Grunderwerbsteuer	-12.000.000,00	-6.253.719,75	5.746.280,25
31820000 Kreisumlage	-82.972.168,00	-82.984.839,72	-12.671,72
31829000 Status-Quo-Ausgleich (§22 FAG)	-3.471.016,00	-3.468.891,00	2.125,00
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-150.494.974,00	-151.704.043,20	-1.209.069,20
35610003 Zwangsgelder	-15.000,00	-28.537,69	-13.537,69
35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ä		-744,82	-744,82
* Sonstige ordentliche Erträge	-15.000,00	-29.282,51	-14.282,51
** Anteilige ordentliche Erträge	-150.584.974,00	-151.801.478,53	-1.216.504,53
47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagun		47,00	47,00
* Abschreibungen		47,00	47,00
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	10.097.111,00	10.099.166,10	2.055,10
43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soz	841.164,00	843.411,38	2.247,38
43720001 Regionalverbandsumlage	239.812,00	239.812,00	
* Transferaufwendungen	11.178.087,00	11.182.389,48	4.302,48
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.178.087,00	11.182.436,48	4.349,48
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	-139.406.887,00	-140.619.042,05	-1.212.155,05

Steuern und ähnliche Abgaben:

Das **Jagdsteueraufkommen** betrug 68.152,82 € und liegt somit unter dem Niveau des Planansatzes.

Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

Gemäß dem Haushaltserlass-Entwurf für das Jahr 2023 wurde zur Berechnung der **Schlüsselzuweisungen** nach § 8 FAG für den Haushaltsplan 2023 ein Kopfbetrag von 804 € zugrunde gelegt.

Nach der Beschlussfassung des Haushaltes 2023 wurde der Kopfbetrag im Haushaltserlass 2023 auf 807 € fortgeschrieben.

Nach der Mai-Steuerschätzung 2023 erfolgte eine Anpassung des Kopfbetrages auf 805 €. Die Erhöhung des Kopfbetrages führte neben den weiteren Anpassungen bei der Steuerkraftsumme sowie den aktuellen Einwohnerzahlen gegenüber dem Planansatz 2023 zu Mehrerträgen bei den Schlüsselzuweisungen aus dem FAG 2023 im Jahr 2023 von rd. 1,7 Mio. €. Weitere Mehrerträge von rd. 0,5 Mio. € resultieren aus den Abschlusszahlungen der Schlüsselzuweisungen des Jahres 2022 in 2023, sodass bei den Schlüsselzuweisungen insgesamt Mehrerträge von rd. 2,2 Mio. € erzielt werden konnten.

Die Leistungen nach **§ 11 Abs. 1 FAG** (Untere Verwaltungsbehörde) führten mit rd. 2,79 Mio. € nahezu zu einer Erfüllung des Planansatzes.

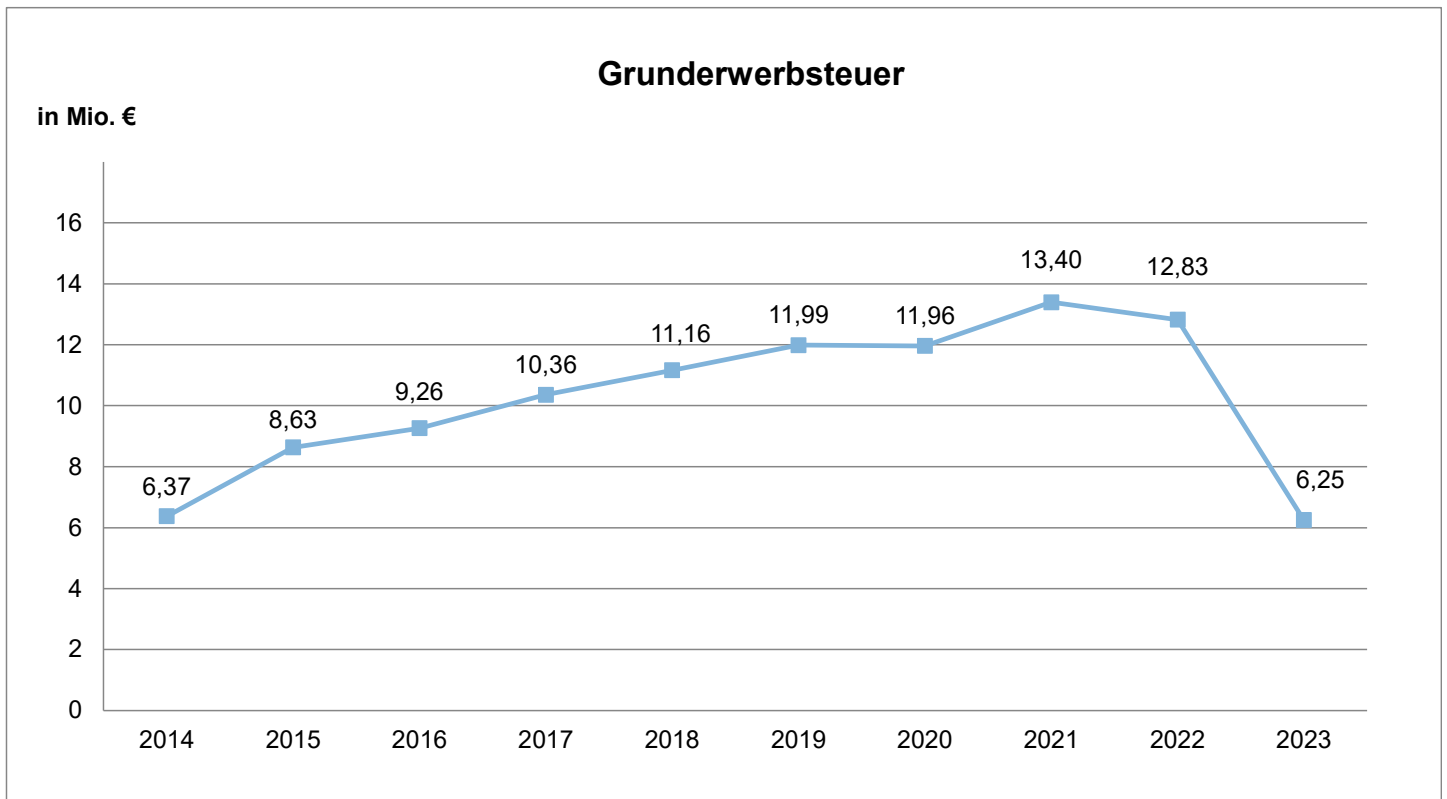
Die Zuweisungen für den Ausgleich nach dem Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz (**§ 11 Abs. 4 FAG**) und den nach dem Verwaltungsstruktur-Reformgesetz übertragenen Aufgaben (**§ 11 Abs. 5 FAG**) wurden durch die Änderungen im Finanzausgleichsgesetz Baden-Württemberg in 2018 in **§ 11 Abs. 4 FAG** zusammengefasst und dementsprechend für 2023 gemeinsam bewirtschaftet. Das Rechnungsergebnis 2023 i. H. v. rd. 12,78 Mio. € führt durch die Anpassung des Verteilungsschlüssels zu Mehrerträgen von rd. 210 T€.

Aus der Landeserstattung für den **Rechtskreiswechsel Geflüchteter aus der Ukraine** konnten im Jahr 2023 anteilige Erträge von rd. 5,5 Mio. € zugerechnet werden, die i. H. v. 2,7 Mio. € noch aus einer Abgrenzungsbuchung des Jahres 2022 stammen. Dies führt in 2023 zu einer Ergebnisverbesserung von rd. 4,6 Mio. €. Weitere Erträge von 5,5 Mio. € wurden durch eine Abgrenzungsbuchung dem Jahr 2024 zugeordnet, da in diesem Bereich in 2024 weitere Aufwendungen anfallen werden.

Der konjunkturelle Einbruch führte in 2023 zu einem drastischen Einbruch bei den Erträgen aus der **Grunderwerbsteuer**. Bereits bei der Haushaltsplanaufstellung 2023 war abschätzbar, dass voraussichtlich mit Ertragseinbrüchen gegenüber den Vorjahren zu rechnen sein könnte. In Abstimmung mit dem Gremium wurde der Planansatz i. H. v. 12,0 Mio. € bewusst sehr optimistisch veranschlagt.

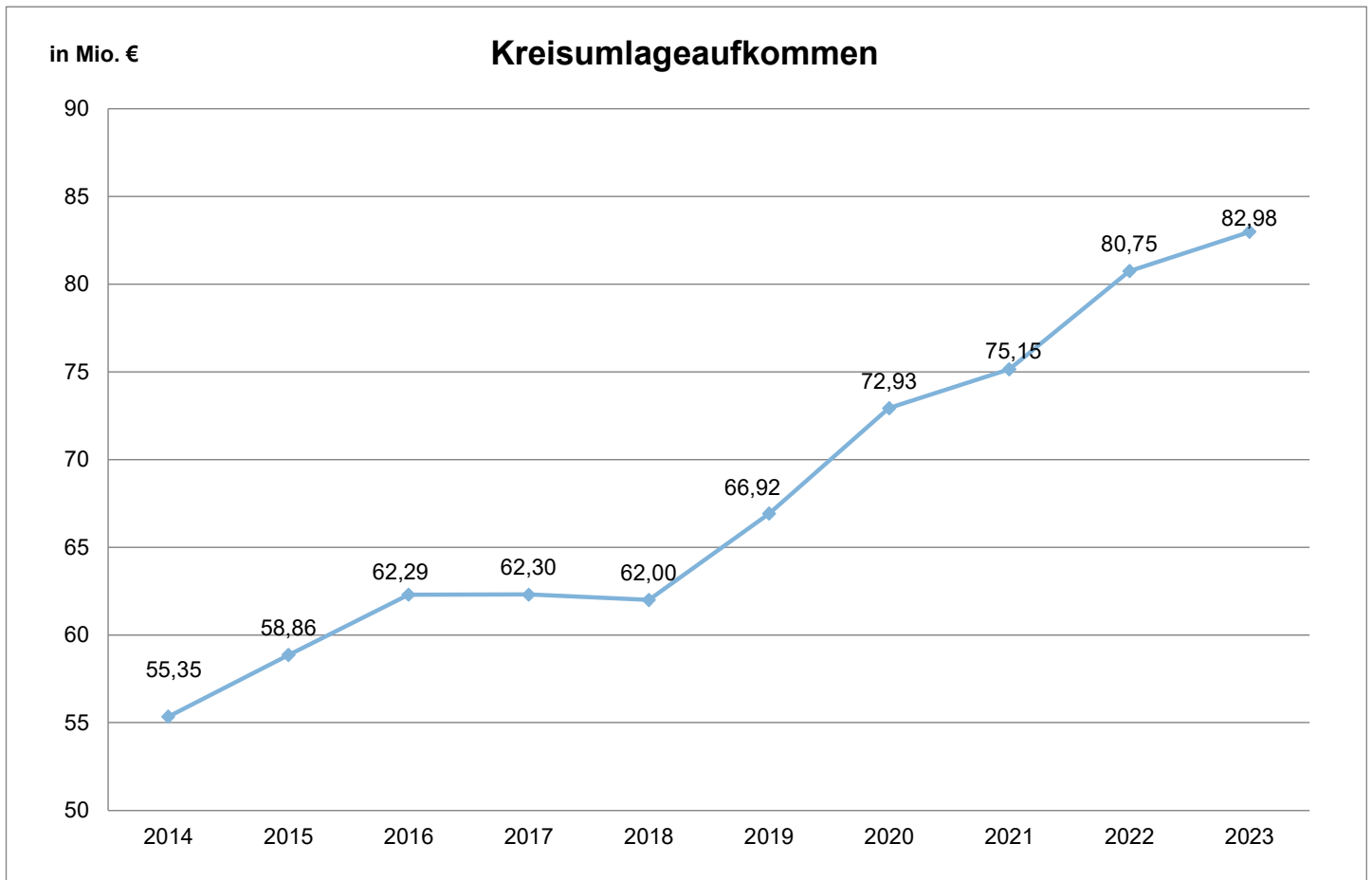
Der den Stadt- und Landkreisen überlassene Anteil von 38,85 % an der Grunderwerbsteuer führte in 2023 zu einem Ergebnis von rd. 6,3 Mio. €. Die Erträge lagen damit rd. 5,8 Mio. € unter dem Planansatz 2023 und auch rd. 6,6 Mio. € unter dem Rechnungsergebnis 2022 (rd. 12,8 Mio. €).

Die Entwicklung der vergangenen Jahre stellt sich bei der Grunderwerbsteuer wie folgt dar:



Das **Kreisumlage**aufkommen belief sich im Berichtsjahr planmäßig auf rd. 83,0 Mio. €. Die zugrundeliegende Steuerkraftsumme der Gemeinden als Bemessungsgrundlage sank von 266,9 Mio. € in 2022 auf 263,8 Mio. € in 2023.

Durch die Erhöhung des Vorjahreskreisumlagehebesatzes von 30,25 v. H. auf 31,45 v. H. wurde das Kreisumlageaufkommen in 2023 mit rd. 83,0 Mio. € um rd. 2,2 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erhöht. Das Kreisumlageaufkommen reicht auch im Rechnungsjahr 2023 nicht zur Deckung des Nettoressourcenbedarfs im Sozialbereich (inkl. der Erstattung durch den Status-Quo-Ausgleich sowie der KVJS-Umlage) der sich in 2023 auf rd. 93,2 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. 3,47 Mio. € entspricht mit einem geringerem Aufkommen von rd. 2 T€ nahezu dem Planansatz.

Die Erträge aus **Buß- und Verwargeldern, Geschwindigkeitsmessungen** und dem **Fahrpersonalrecht** wurden i. H. v. 780 T€ eingeplant. Im Ergebnis wurden rd. 686 T€ erreicht. Damit liegt eine Planunterschreitung von rd. 94 T€ vor, die hauptsächlich aus der Verschlechterung bei den Geschwindigkeitsmessungen (53 T€) resultiert.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus den **Zwangsgeldern** lagen mit rd. 14 T€ über den geplanten 15 T€.

Abschreibungen

Aus der **Bereinigung von Kleinbeträgen** entstand ein geringfügiger Aufwand 47 €.

Transferaufwendungen

Für die Berechnung der **Finanzausgleichsumlage** sind die Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG und das Grunderwerbsteueraufkommen des Vorvorjahres (2021) maßgeblich.

Das Rechnungsergebnis i. H. v. rd. 10,1 Mio. € entspricht nahezu dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlage um rd. 0,2 Mio. € gestiegen.

Die **Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales (KVJS)** wird auf Basis der Steuerkraftsumme des Vorvorjahres (Hebesatz 0,126 %) und eines Kopfbetrages je Kreiseinwohner (2,63 €) berechnet. Das Ergebnis von rd. 843 T€ entspricht nahezu der Planzahl.

Der nicht gedeckte Finanzbedarf des **Regionalverbandes Hochrhein-Bodensee** wird per Umlage auf Basis der Steuerkraftsummen der Landkreise Konstanz, Lörrach und Waldshut erhoben. Auf den Landkreis Waldshut entfallen rd. 240 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
	2023	2023	- = besser
	BFR EUR	BFR EUR	+ = schlechter EUR
	1	2	3
36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	-12.000,00	-780.428,52	-768.428,52
* Zinsen und ähnliche Erträge	-12.000,00	-780.428,52	-768.428,52
35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen		-4.106,32	-4.106,32
* Sonstige ordentliche Erträge		-4.106,32	-4.106,32
** Anteilige ordentliche Erträge	-12.000,00	-784.534,84	-772.534,84
47224000 Afa a. FO wg. Pauschalwertberichtigu		120.062,77	120.062,77
* Abschreibungen		120.062,77	120.062,77
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	10.000,00		-10.000,00
45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für	250.000,00	284.884,69	34.884,69
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	260.000,00	284.884,69	24.884,69
** Anteilige ordentliche Aufwendungen	260.000,00	404.947,46	144.947,46
*** Anteiliges ordentliches Ergebnis	248.000,00	-379.587,38	-627.587,38

Zinsen und ähnliche Erträge

An **Zinserträgen** wurden in 2023 rd. 780 T€ erzielt. Der Planansatz von 12 T€ wurde damit um 768 T€ überschritten. Die Verbesserung resultiert hauptsächlich aus der deutlichen Zinswende am Kapitalmarkt die zu deutlich steigenden Zinssätzen auch bei Geldanlagen führte, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2023 nicht absehbar waren. So konnten im Verlauf des Jahres 2023 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 2023 rd. 4 T€ Erträge.

Abschreibungen

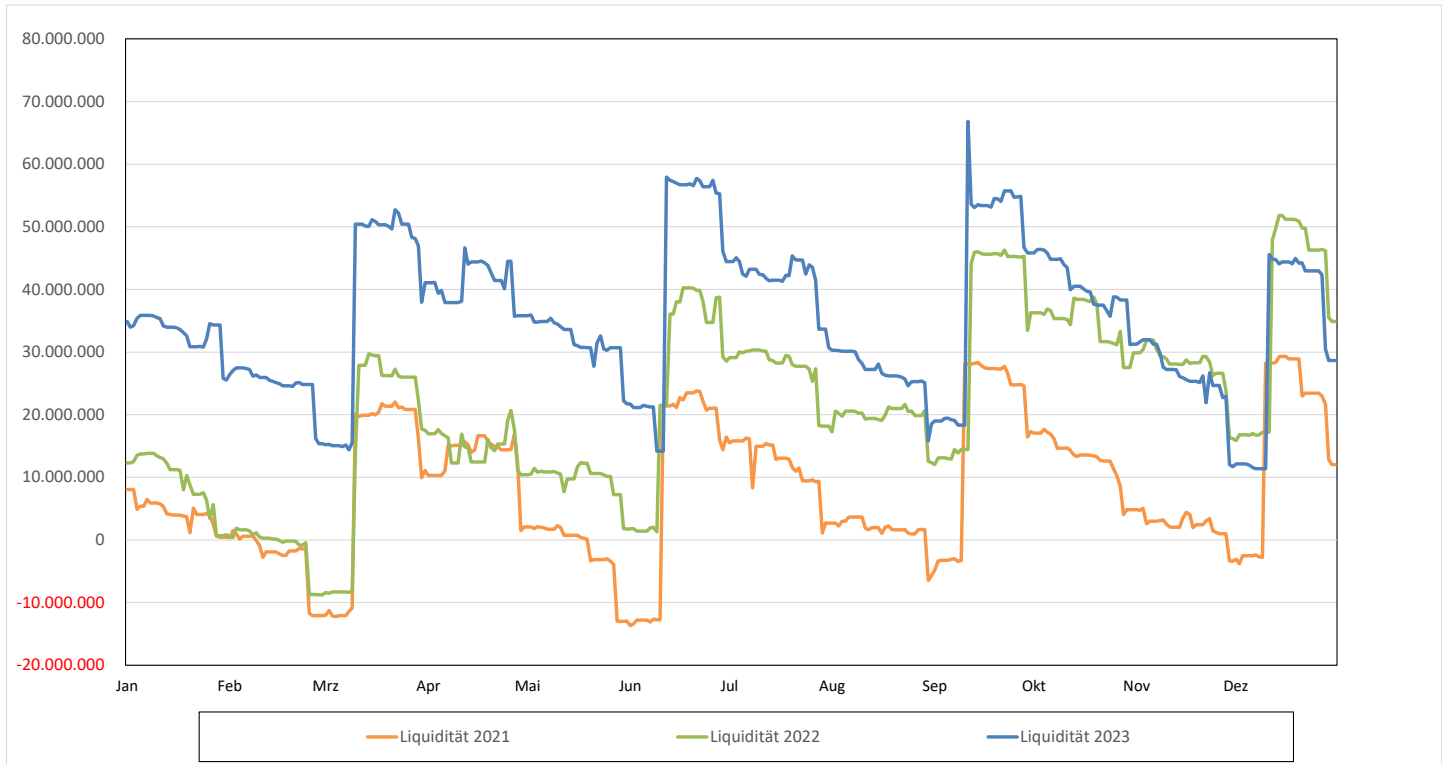
Aus dem **Forderungsbestand** wurden in 2023 Forderungen i. H. v. rd. 120 T€ **wertberichtigt**.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Den geplanten **Zinsaufwendungen für die Aufnahme von Kassenkrediten** von 10 T€ stehen tatsächlich keine Aufwendungen gegenüber.

Der **Zinsaufwand für Finanzierungsdarlehen** beträgt in 2023 rd. 285 T€ und liegt um rd. 35 T€ über dem geplanten Wert.

Der Liquiditätsverlauf (jeweils Januar – Dezember) der Jahre 2021 bis 2023 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

Das Jahr 2023 war weiterhin geprägt von den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine. Die Konjunktur war gegenüber dem Vorjahr weiterhin rückläufig; das Bruttoinlandsprodukt sank gegenüber 2022 um 0,3 %. Auf dem allgemeinen Rohstoff- und Beschaffungsmarkt, insbesondere aber auch auf dem Energiemarkt (Gas, Strom, Heizöl sowie auch bei Treibstoffen) waren erneut deutliche Preissteigerungen zu spüren die weiterhin zu einer hohen Inflationsrate führten. Die Europäische Zentralbank (EZB) bekämpfte dies auch in 2023 mit mehreren deutlichen Erhöhungen des Leitzinses, wodurch insgesamt zwar das Zinsniveau angehoben wurde jedoch auch die Entwicklungen auf dem Immobilienmarkt und folglich auch beim Grunderwerb sukzessive noch stärker gedämpft wurden.

Im **Ergebnishaushalt** war der deutliche konjunkturellen Rückgang besonders bei der Entwicklung der Erträge aus der Grunderwerbsteuer deutlich wahrnehmbar. Im Vorjahr 2022 wurden Erträge i. H. v. 12,8 Mio. € erzielt. Obwohl bereits leicht rückläufige Entwicklungen bei der Grunderwerbsteuer wahrnehmbar waren, hat man sich bei der Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 mit dem Gremium auf einen optimistischen Planansatz i. H. v. 12,0 Mio. € verständigt. Tatsächlich konnten in 2023 lediglich Grunderwerbsteuererträge von rd. 6,3 Mio. € erzielt werden. Somit lagen die Erträge aus der Grunderwerbsteuer rd. 5,7 Mio. € unter dem Planansatz 2023, welches einem deutlichen Ertragseinbruch von rd. 45 % gegenüber dem Vorjahresrechnungsergebnis 2022 entspricht.

Die (bereinigten) Personalkosten führten im Rechnungsjahr 2023 zu einem Mehrbedarf von rd. 1,3 Mio. €, die insbesondere auf den Tarifabschluss des Jahres 2023 zurückzuführen sind, der u. a. auch die Inflationsausgleichszahlungen beinhaltet.

Im Sozialbereich gab es auch deutliche Verschiebungen. Das Jobcenter weist im ordentlichen Ergebnis gegenüber dem Plan 2023 gesamthaft in der Bewirtschaftung einen Minderbedarf von rd. 0,5 Mio. € aus. Dagegen schließt der Flüchtlingsbereich im Rechnungsjahr 2023 gegenüber den veranschlagten Ansätzen mit einer Verschlechterung von rd. 2,8 Mio. € ab. Aber auch in anderen Bereichen wie beispielsweise der Hilfe zur Pflege (0,9 Mio. €) oder bei den Hilfen zur Gesundheit (0,5 Mio. €) waren die vorgesehenen Planmittel nicht auskömmlich. Auch durch die Verbesserungen aus anderen Bereichen (z. B. beim Eingliederungshilferecht nach SGB IX 0,5 Mio. € und bei den Hilfen zum Lebensunterhalt 0,4 Mio. €) konnten die o. g. Verschlechterungen nicht vollständig kompensiert werden, sodass das Amt für Soziale Hilfen (inkl. der Flüchtlingsunterbringung) einen Mehrbedarf von rd. 3,5 Mio. € ausweist.

Das Jugendamt schließt gesamthaft in 2023 mit einem Minderbedarf von 0,8 Mio. € ab, dessen Ergebnisse sich innerhalb der Aufgabenbereiche jedoch auch stark vom Plan unterscheiden. Beispielsweise fällt bei den Individuellen Hilfen für junge Menschen einschl. Krisenintervention ein Mehrbedarf von 0,2 Mio. € hingegen auch Minderbedarfe bei der Jugendsozialarbeit (0,2 Mio. €), den Unterhaltsvorschussleistungen (0,5 Mio. €) und bei der Kinder- und Jugendarbeit (0,1 Mio. €) an.

Der gesamte Sozialbereich im Teilhaushalt 4 mit der Flüchtlingsunterbringung schließt gegenüber dem Plan 2023 im ordentlichen Ergebnis mit einer Ergebnisverschlechterung von rd. 2,2 Mio. € ab.

Den Ergebnisverschlechterungen standen auch Verbesserungen gegenüber. Mit den Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz konnten Mehrerträge von rd. 3,0 Mio. € generiert werden, die sich insbesondere aus Verbesserungen bei den Schlüsselzuweisungen, Erstattungen aus der Übernahme nach Aufgaben des Sonderbehördeneingliederungs- und Verwaltungsreformgesetzes sowie aus dem Soziallastenausgleich ergeben.

Auch bei den Gebührenerträgen im Bereich der Unteren Verwaltungsbehörden konnten rd. 0,3 Mio. € Mehrerträge erzielt werden, sodass mit dem Rechnungsergebnis 2023 (rd. 5,5 Mio. €) sogar das Gebührenniveau des Vorjahres (rd. 5,4 Mio. €) überschritten werden konnte.

Die unterjährigen Anpassungen des Leitzinses führte nachrangig auch steigenden Zinssätzen bei Geldanlagen, sodass gegenüber der Haushaltsplanung saldierte Zinsmehrerträge von rd. 0,7 Mio. € generiert werden konnten.

Aus der Landeserstattung für den Rechtskreiswechsel Geflüchteter aus der Ukraine konnten im Jahr 2023 anteilige Erträge von rd. 5,5 Mio. € zugerechnet werden. Dies entspricht einer Ergebnisverbesserung von rd. 4,6 Mio. €.

Insgesamt betrachtet schließt das Rechnungsjahr 2023 mit einem Gesamtergebnis von rd. 2,0 Mio. € ab, was zugleich einer Verbesserung von rd. 3,3 Mio. € gegenüber dem veranschlagten Gesamtergebnis entspricht.

Der **Finanzhaushalt** des Haushaltsplanjahres 2023 war geprägt von großen Investitionsschwerpunkten in den Bereichen des Gesundheitswesens und der Infrastruktur im Landkreis Waldshut.

Für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke wurden in 2023 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1,25 Mio. € eingeplant. Durch Ausgabeermächtigungen aus Vorjahren standen zusätzlich rd. 6,9 Mio. € zur Verfügung. Nach Abzug der verausgabten Mittel 2023 i. H. v. rd. 0,8 Mio. € konnte hier eine Ermächtigung in Höhe von rd. 7,4 Mio. € ins Jahr 2024 übertragen werden.

An den Gesundheitscampus Bad Säckingen konnten durch die finanzierten Ansparungen aus Vorjahren Mittel i. H. v. 7,415 Mio. € als Investitionskostenzuschuss ausbezahlt werden. Die noch ausstehenden 1,585 Mio. € aus 2023 wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2024 übertragen.

Für den geplanten Bau des Zentralklinikums wurden dem Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein die veranschlagten Mittel i. H. v. 2,1 Mio. € als Investitionskostenzuschuss zur Verfügung gestellt.

Die **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen** haben sich gegenüber dem Jahresende 2022 auch verändert. Da im Jahr 2023 die Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2021 (2,25 Mio. €) und 2022 (2,15 Mio. €) in Anspruch genommen wurden und im Rechnungsjahr eine ordentliche Tilgung i. H. v. rd. 2,2 Mio. € geleistet wurde, erhöht sich der Schuldenstand in der Kernverwaltung von rd. 25,5 Mio. € (Ende 2022) zum Jahresende 2023 auf rd. 27,6 Mio. €. Die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2023 i. H. v. 2,6 Mio. € wird erst im Verlaufe des Jahres 2024 aufgenommen.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich Ende 2023 auf rd. 12,7 Mio. € und somit um rd. 6,7 Mio. € über dem Vorjahresbestand. Zusammen mit den kurzfristigen Termingeldern (16,0 Mio. €) und den Forderungen aus zwei Liquiditätsdarlehen gegenüber der Klinikum Hochrhein GmbH sowie der Energieagentur Südwest GmbH (3,575 Mio. €) belaufen sich die **rechnerischen liquiden Eigenmittel** Ende 2023 auf rd. 32,2 Mio. € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand um rd. 6,2 Mio. € verringert.

Ferner beinhaltet die **Bilanz** zum Stichtag 31.12.2023 die vom Kreistag in seiner Sitzung am 04.10.2022 beschlossene Umbuchung der nicht mit Liquidität gebundenen Anteile der **Ergebnisrücklage in das Basiskapital** der Rechnungsjahre 2011 bis Ende 2022 i. H. v. rd. 38,4 Mio. €, die wie beschlossen während des Jahres 2023 umgebucht wurde.

Zum Ende des Rechnungsjahres 2023 wurden saldierte **Haushaltsermächtigungen** i. H. v. rd. 15,3 Mio. € nach 2024 übertragen, zu deren Deckung neben den liquiden Eigenmitteln auch noch die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2023 von 2,6 Mio. € zur Verfügung steht.

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 2021 3	Ergebnis 2022 4	Ergebnis 2023 5	Planung 2024 6	Planung 2025 7	Planung 2026 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	10.584.480	15.276.333	1.658.971	-4.271.176	4.197.313	4.495.107
Betrag je Einwohner	€/ EW	61	88	10	-25	24	26
Aufwandsdeckungsgrad	%	104%	106%	101%	99%	101%	101%
1.1 Steuerkraft – netto –							
absoluter Betrag	€	58.868.902	61.096.015	55.576.478	59.717.181	65.535.895	67.705.850
Betrag je Einwohner	€/ EW	340	353	321	345	378	391
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	23	23	19	19	20	20
1.2 Betriebsergebnis – netto –							
absoluter Betrag	€	48.234.789	45.769.970	53.917.506	63.988.357	61.338.582	63.210.743
Betrag je Einwohner	€/ EW	279	264	311	370	354	365
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	19	17	18	20	19	19
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-107.232	19.655	352.368	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	10.477.247	15.295.989	2.011.339	-4.271.176	4.197.313	4.495.107
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit¹⁾							
absoluter Betrag	€	7.045.048	27.400.406	8.117.403	64.083	8.597.313	9.045.107
Betrag je Einwohner	€/ EW	41	158	47	0	50	52
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	2.065.758	2.191.254	2.260.974	2.410.000	2.473.000	2.553.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	4.979.290	25.209.152	5.856.428	-2.345.917	6.124.313	6.492.107
Betrag je Einwohner	€/ EW	29	146	34	-14	35	37
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	4.571.732	4.758.302	4.951.978	5.327.315	5.754.518	6.181.629
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende²⁾							
absoluter Betrag	€	15.805.550	38.465.557	32.234.006	4.232.185	4.363.098	4.722.805
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	94.674.347	109.970.335	111.981.674			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	37.636.412	37.636.412	76.025.342			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	58	61	59			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	42	39	41			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	151	171	172			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	27.676.111	25.484.857	27.623.883			
Betrag je Einwohner	€/ EW	160	147	160			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	7.014.242	-2.191.254	2.139.026	5.190.000	1.777.000	1.757.000

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/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Dieser zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Die Kennzahl wird als absolute Zahl und als absolute Zahl je Einwohner dargestellt.

5. **Mindestzahlungsmittelüberschuss**

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ergibt sich aus der Summe der Tilgungsleistungen (Anleihen, Investitionskredite, 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 Ergebnisrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres sowie der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welche Beträge des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mitteln finanziert wurden. Für das Eigenkapital werden weitere Bedarfskennzahlen dargestellt.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:

9.1 Basiskapital

Das Basiskapital ist eine rechnerische Größe und stellt die Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz dar. Fehlbeträge können, wenn sie nicht gedeckt werden können, mit dem Basiskapital verrechnet werden. Das Basiskapital darf nicht negativ werden.

9.2 Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

9.3 Fremdkapitalquote

Diese gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

10. Anlagendeckung

Gemäß der sog. „Goldenen Bilanzregel“ soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100 % oder mehr betragen.

11. Verschuldung

Die Verschuldung stellt Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten dar. Sie wird als absolute Zahl sowie als absolute Zahl je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) dargestellt. Für die Verschuldung wird eine zusätzliche Bedarfskennzahl ausgewertet.

zusätzliche Bedarfskennzahl:

11. 1 Nettoneuverschuldung

Die Nettoneuverschuldung stellt den Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen eines laufenden Jahres dar. Aus ihr wird ersichtlich, ob sich die Verschuldung in einem Jahr erhöht oder verringert hat.

7.

Anlagen

7.1 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres 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	554.944,45	377.548,99	2.945,84	0,00	0,00	129.825,99	799.721,61
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.541.629,29	0,00	232,60	0,00	0,00	0,00	2.541.396,69
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.511.355,00	0,00	423.027,83	0,00	0,00	1.588.102,78	36.500.224,39
2.3. Infrastrukturvermögen	38.420.976,11	3.961.897,66	0,00	1.907.420,00	0,00	1.060.322,33	43.229.971,44
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	269.825,08	0,00	0,00	0,00	0,00	27.405,34	242.419,74
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	4.640.898,41	963.252,60	0,00	0,00	0,00	914.872,73	4.689.278,28
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.641.515,18	970.769,14	6.334,97	29.750,00	0,00	1.024.577,16	5.611.122,19
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.677.018,09	109.150,48	0,00	-1.937.170,00	0,00	0,00	848.998,57
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	343.281,06	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.581,06
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	0,00	0,00	0,00	0,00	72.300,00
3.5. Wertpapiere	29.000.000,00	0,00	13.000.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000.000,00
insgesamt	127.431.054,23	6.382.918,87	13.432.541,24	0,00	0,00	4.745.106,33	115.636.325,53

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	72.334	35.956
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾	72.314	35.584
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾	20	372
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	72.334	35.956

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 (-) ⁷⁾
			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	25.484.856,83	27.623.882,55	2.353.786,41	9.167.252,95	16.102.843,19	2.139.025,72
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>	25.484.856,83	27.623.882,55	2.353.786,41	9.167.252,95	16.102.843,19	2.139.025,72
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	25.484.856,83	27.623.882,55	2.353.786,41	9.167.252,95	16.102.843,19	2.139.025,72

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>	1.681.818,16	1.412.727,24	269.090,92	1.076.363,68	67.272,64	-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	1.681.818,16	1.412.727,24	269.090,92	1.076.363,68	67.272,64	-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>	1.103.726,00	1.033.010,00	70.716,00	282.864,00	679.430,00	-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	1.103.726,00	1.033.010,00	70.716,00	282.864,00	679.430,00	-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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	28.270.400,99	30.069.619,79	2.693.593,33	10.526.480,63	16.849.545,83	1.799.218,80
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	28.270.400,99	30.069.619,79	2.693.593,33	10.526.480,63	16.849.545,83	1.799.218,80
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Konsolidierte Gesamtschulden	28.270.400,99	30.069.619,79	2.693.593,33	10.526.480,63	16.849.545,83	1.799.218,80

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 Gesamtabchluss 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 31.12.2023:

1. Kapitalanlagen lt. Kopien Mündelsparbücher (außerhalb der Jahresrechnung)	104.466,11 €
2. Anteil an der Gemeinschaftskasse - jugendliche Mündel	67.573,65 €
Gesamtbestand des Mündelvermögens zum 31.12.2023	172.039,76 €

Die unter Ziffer 2. nachgewiesenen Beträge befanden sich am 31.12.2023 im Kassenbestand der Landkreiskasse.

8.

Haushaltsermächtigungen

Der Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung hat in der Sitzung vom 30.04.2024 die Übertragung von Ausgabeermächtigungen in Höhe von netto 15.344.690 € (Ausgabeermächtigungen: 16.373.439 € und Ausgabesperren: 1.028.749 €) beschlossen.

Die Beträge setzen sich zusammen aus:

Kreisstraßenbetrieb (saldiert)	767.900 €
Kreisstraßen – Fahrzeuge und Geräte	504.900 €
Schulbetriebsbudget (Ergebnishaushalt) netto	- 616.496 €
Schulbetriebsbudget Sondermittel und Digitalisierung	528.520 €
Einzelmaßnahmen investiv (Finanzhaushalt)	11.296.105 €
Konsumtive Einzelmaßnahmen (Ergebnishaushalt)	901.215 €
Gebäudeunterhaltung (saldiert)	1.962.546 €
Summe	15.344.690 €

Der kassenmäßige Vollzug der Ermächtigungen führt in 2024 zu einem Liquiditätsabfluss in entsprechender Höhe. Zum 31.12.2023 belaufen sich die verfügbaren liquiden Eigenmittel (Endbestand an Zahlungsmitteln lt. Finanzrechnung und Termingelder) auf 32.234.006,09 €.

Aus dem Haushaltsjahr 2023 steht außerdem noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 2.600.000 € zur Verfügung.

Die Einzelbeträge (in €) sind in den folgenden Tabellen ersichtlich:

Kreisstraßen

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung Vorjahr	verfügt laufendes Jahr	verfügbar laufendes Jahr	Übertrag Ausgabeermächtigung nach 2024
		2023	2023	2023	
5420-240	Fahrzeuge	1.233.000,00	728.036,33	504.963,67	504.900
5420-240	Kreisstraßen (saldiert)	333.500,00	-434.476,26	767.976,26	767.900
	Gesamtsumme:	1.566.500,00	293.560,07	1.272.939,93	1.272.800

Schulbetriebsbudget

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperrn VJ 2023	verfügt laufendes Jahr 2023	verfügbar laufendes Jahr 2023	Übertrag Ausgabermächt. nach 2024	Sperrn im Jahr 2024
L21300101	Gew erbliche Schulen Bad Säckingen	334.649,00	302.344,06	32.304,94	32.304	
L21300102	Gew erbliche Schulen Waldshut	181.281,00	489.031,14	-307.750,14		-307.750
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	18.352,00	19.934,83	-1.582,83		-1.582
L21300201	Kaufmännische Schulen Bad Säckingen	193.423,00	-19.985,49	213.408,49	213.408	
L21300202	Kaufmännische Schulen Waldshut	192.557,00	206.388,48	-13.831,48		-13.831
L21300301	Hausw irtschaftliche Schulen Bad Säckingen	19.174,00	93.749,04	-74.575,04		-74.575
L21300302	Hausw irtschaftliche Schulen Waldshut	91.298,00	229.250,64	-137.952,64		-137.952
L21300304	Staatliche Pflegeschule Waldshut	36.000,00	36.000,00	0,00	0	
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	-69.906,00	79.679,67	-149.585,67		-149.585
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	54.800,00	56.846,38	-2.046,38	9.843	
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	21.924,00	44.119,39	-22.195,39		-22.195
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbehinderte Tiengen	18.858,00	4.209,32	14.648,68	10.000	
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbehinderte Tiengen	9.700,00	2.666,01	7.033,99	0	
L2120030101	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	18.863,00	122.782,69	-103.919,69		-99.271
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	37.464,00	8.355,28	29.108,72	20.700	
L21200305	SBBZ Körperl. u. motor. Entw icklung Tiengen	-54.503,00	52.041,34	-106.544,34		-99.510
L21200306	SBBZ Läng. Krankenhausbehandl. Lauchringen	8.468,00	1.486,55	6.981,45	3.500	
215001	Frühförderverbund	3.338,00	3.335,58	2,42	0	
	Summe:	1.115.740,00	1.732.234,91	-616.494,91	289.755	-906.251
I21301306001	Sondermittel investiv: Digitalisierung Kreisschulen §17a FAG	463.716,69	0,00	463.716,69	463.716	
I21301306002	Schulraumförderung	27.594,00	-37.210,50	64.804,50	64.804	
	Summe:	491.310,69	-37.210,50	528.521,19	528.520	0
	Gesamtsumme:	1.607.050,69	1.695.024,41	-87.973,72	818.275	-906.251

Einzelmaßnahmen investiv - Finanzhaushalt

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2023	verfügt laufendes Jahr 2023	verfügbar laufendes Jahr 2023	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2024
<u>1120-150</u>	<u>Organisation und EDV</u>				
I11201501002	Erw. bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	163.891,00	143.221,57	20.669,43	20.669
<u>1126-110</u>					
I11261101003	Erw. imm. Verm.g. oberhalb Wertgr.	260.331,00	237.118,24	23.212,76	23.212
<u>1122-120</u>	<u>Finanzverwaltung, Kasse</u>				
I11221201001	Erw erb immat. u. bew egl. Sachen des AV	35.000,00	9.939,62	25.060,38	25.000
<u>1124-130</u>	<u>Grundstücks- und Gebäudemanagement</u>				
I11241300002	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	546.128,00	188.265,28	357.862,72	357.000
I11241301009	Investitionskostenzuschuss	33.000,00	0,00	33.000,00	33.000
I11241360001	Erw erb von Grundstücken u. Gebäuden	700.000,00	0,00	700.000,00	420.000
I11241361001	Erw. bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.				280.000
I11241361001	Erw. bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	240.000,00	0,00	240.000,00	240.000
<u>2521-040</u>	<u>Archive</u>				
I252104010001	Erw erb bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgrenze	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000
<u>1260-210</u>	<u>Brandschutz</u>				
I12602161002	Investitionszu. an Kommunen	125.000,00	0,00	125.000,00	50.000
I12602101004	Erw erb bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgrenze	85.000,00	41.721,40	43.278,60	50.000
<u>5360-240</u>	<u>Bereitst. u. Versorgung m. Telekomm.</u>				
I53602400004	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	155.950,00	80.798,37	75.151,63	75.151
<u>3710-420</u>	<u>Erw erb Anlagevermögen allgemein</u>				
I37104201001	Erw. bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000
<u>4110-120</u>	<u>Krankenhäuser</u>				
I41101201005	Investitionskostenzuschuss Gesundheitscampus Bad Säckingen	9.000.000,00	7.415.000,00	1.585.000,00	1.585.000
<u>4140-510</u>	<u>Maßnahmen der Gesundheitspflege</u>				
I41405181001	Erw. bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000
<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	2.073
I51113401003	Erw erb Anlagevermögen allgemein	115.000,00	33.543,84	81.456,16	75.000
<u>5470-260</u>	<u>Verkehrsbetriebe/ÖPNV</u>				
I54702601001	Investitionskostenzuschuss	8.195.443,00	781.414,74	7.414.028,26	7.414.000
<u>5750-260</u>	<u>Tourismus</u>				
I57502600001	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	625.400,00	3.444,87	621.955,13	621.000
	Gesamtsumme:	20.307.216,00	8.934.467,93	11.372.748,07	11.296.105

Konsumtive Einzelmaßnahmen und Gebäudeunterhaltung

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung Vorjahr 2023	verfügt laufendes Jahr 2023	verfügbar laufendes Jahr 2023	Übertrag Ausgabermächt. nach 2024
11405003	Netzwerke IUK Mieten und Pachten EDV	423.000,00	400.552,21	22.447,79	22.000
11405003	Netzwerke IUK Aufwendungen für EDV	178.100,00	126.253,25	51.846,75	50.000
11405004	Betrieb u. Unterhaltung EDV-Arbeitsplatz Aufwendungen für EDV	642.100,00	559.107,61	82.992,39	40.000
21401004	Ausländerwesen Geschäftsaufwendungen	129.130,00	0,00	129.130,00	129.130
21111005	Psychosoziale Notfallversorgung Geschäftsaufwendungen	12.590,00	2.504,06	10.085,94	10.085
24001000	Straßenbauamt Sonst. Beratungsleistungen	879.400,00	98.488,82	780.911,18	650.000
	Summe	2.264.320,00	1.186.905,95	1.077.414,05	901.215
Amt 13	Gebäudeunterhaltung				
	- allgemeine Gebäudeunterhaltung	1.099.500,00	890.357,86	209.142,14	0
	- projektbezogene Gebäudeunterhaltung	3.043.400,00	765.822,43	2.277.577,57	1.962.546
	Summe	4.142.900,00	1.656.180,29	2.486.719,71	1.962.546
	Gesamtsumme	6.407.220,00	2.843.086,24	3.564.133,76	2.863.761

Die Haushaltsermächtigungen bei der projektbezogenen Gebäudeunterhaltung in Höhe von 1.962.546 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Kreismuseum Schloss Bonndorf 534.000 €
- Waltor-Schule, Waldshut: Flachdachsanierung (Beschluss des Kreistages am 28.02.2024) 392.000 €
- Verwaltungsgebäude Kaiserstr. 110, Waldshut insbesondere für die Sanierung der Dachflächen und Fassadensanierung 595.615 €
- Restliche Maßnahmen (u. a. Schulgebäude) 440.931 €