Landkreis
Biberach

Rechenschaftsbericht und Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018

Inhaltsverzeichnis

1 RECHENSCHAFTSBERICHT 5

1.1 Allgemeine wirtschaftliche Entwicklung 5

1.2 Entwicklung im Landkreis Biberach 6
1.2.1 Haushaltssatzung und Haushaltsplan 6
1.2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufs 2018 6
1.2.3 Kommunale Aufgabenerfüllung 7
1.2.4 Ertragslage 8
1.2.4.1 Steuerkraft und Finanzausgleich 2018 8
1.2.4.2 Kreisumlage 8
1.2.4.3 UVB-Gebühren (untere Verwaltungsbehörde), Verwaltungsgebühren und Bußgelder 9
1.2.4.4 Grunderwerbsteuer 11
1.2.4.5 Personalaufwendungen 11
1.2.4.6 Soziales, Teilhaushalt 5 12
1.2.4.7 Kreisstraßen (Produktgruppe 54.20) 15
1.2.5 Finanzlage 18
1.2.6 Vermögens- und Schuldenlage 21

2 GESAMTERGEBNISRECHNUNG 22

3 GESAMTFINANZRECHNUNG 24

4 BILANZ ZUM 31.12.2018 28

5 TEILHAUSHALTE 30

5.1 Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung 30

5.2 Teilhaushalt 2 – Sicherheit und Ordnung 38

5.3 Teilhaushalt 3 – Schulträgeraufgaben 44

5.4 Teilhaushalt 4 – Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur 52

5.5 Teilhaushalt 5 – Soziales 58

5.6 Teilhaushalt 6 – Gesundheitsdienste, Sport 63

5.7 Teilhaushalt 7 – Räumliche Planung und Entwicklung 68

5.8 Teilhaushalt 8 – Bauen und Wohnen 73

5.9 Teilhaushalt 09 – Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen 78

5.10 Teilhaushalt 10 – Natur- und Landschaftspflege 88

5.11 Teilhaushalt 11 – Wirtschaft und Tourismus 93

5.12 Teilhaushalt 12 – Allgemeine Finanzwirtschaft 98

6 FESTSTELLUNG UND AUFGLIEDERUNG DES JAHRESERGEBNISSES 102

7 ANHANG 103

7.1 Allgemeines 103

7.2 Erläuterungen zur Bilanz 103
7.2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 103
7.2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1) 104
7.2.3 Sachvermögen (A-Bilanzposition 1.2) 104
7.2.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (A-Bilanzposition 1.2.1) 104
7.2.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (A-Bilanzposition 1.2.2) 104
7.2.3.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3) 104
7.2.3.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4) 105
7.2.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (A-Bilanzposition 1.2.5) 106
7.2.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (A-Bilanzposition 1.2.6) 106
7.2.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7) 106
7.2.3.8 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8) 107
7.2.3.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (A-Bilanzposition 1.2.9) 107
7.2.4 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3) 108
7.2.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1) 108
7.2.4.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen (A-Bilanzposition 1.3.2) 108
7.2.4.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3) 108
7.2.4.4 Ausleihungen (A-Bilanzposition 1.3.4) 109
7.2.4.5 Wertpapiere (A-Bilanzposition 1.3.5) 109
7.2.4.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.6) 109
7.2.4.7 Forderungen aus Transferleistungen (A-Bilanzposition 1.3.7) 110
7.2.4.8 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.8) 110
7.2.4.9 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.9) 110
7.2.5 Abgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.) 110
7.2.5.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.1) 110
7.2.5.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2) 110
7.2.6 Basiskapital (Passiva Bilanzposition 1.1) 111
7.2.7 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2) 112
7.2.8 Sonderposten (P-Bilanzposition 2.) 112
7.2.9 Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.) 113
7.2.10 Verbindlichkeiten (P-Bilanzposition 4.) 114
7.2.11 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (P-Bilanzposition 5.) 114

7.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 114
7.3.1 Sachmittel – Deckungsvermerke 114
7.3.2 Transferaufwendungen 117
7.3.3 Personalaufwendungen 117
7.3.4 Aufwendungen für Information und Kommunikation (IuK) 118
7.3.5 Planmäßige Abschreibungen 118

7.4 Erläuterungen zur Finanzrechnung 118
7.4.1 Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit 118
7.4.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2018 119
7.4.3 Investitionen – Deckungsvermerke 119

7.5 Sonstige Angaben gemäß § 53 Abs. 2 GemHVO 119
7.5.1 Abweichung von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 119
7.5.2 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten 119
7.5.3 Landkreisanteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen 119
7.5.4 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen 120
7.5.5 Übertragene Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) 120
7.5.5.1 Ergebnis- / Finanzrechnung 120
7.5.5.2 Investitions- und Investitionsförderungseinzahlungen und -auszahlungen in der Finanzrechnung (Investitionen) 120
7.5.6 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen 121

7.5.7 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre 121

7.6 Angaben über die Kreisorgane 122

8 VERMÖGENSÜBERSICHT 124

9 FORDERUNGSÜBERSICHT 125

10 SCHULDENÜBERSICHT 126

11 ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT ZUM JAHRESABSCHLUSS 127

12 KENNZAHLEN ZUR BEURTEILUNG DER FINANZIELLEN LEISTUNGSFÄHIGKEIT 128

13 UNTERZEICHNUNG DES JAHRESABSCHLUSSES 2018 129

1 Rechenschaftsbericht

1.1 Allgemeine wirtschaftliche Entwicklung

(Quelle: Jahresgutachten 2018/2019 des Sachverständigenrates, veröffentlicht am 07.11.2018)

„Vor wichtigen wirtschaftspolitischen Weichenstellungen“ – unter diesem Titel hat der Sachverständigenrat sein Jahresgutachten für 2018/2019 veröffentlicht. Die deutsche Volkswirtschaft befindet sich in einer der längsten Aufschwungphasen der Nachkriegszeit. Gleichzeitig steht sie vor einer Reihe großer Herausforderungen. Diese betreffen zum einen die weltweit zunehmende Abkehr von einer multilateralen globalen Wirtschaftsordnung, die Europa in einer Zeit trifft, in der es durch den Brexit und die wachsende Bedeutung europakritischer Stimmen bereits geschwächt ist. Dabei kann Europa den internationalen Entwicklungen am besten gemeinsam begegnen.

Die Wachstumsraten des Bruttoinlandsprodukts (BIP) dürften sich daher mit 1,6 Prozent für das Jahr 2018 und 1,5 Prozent für das Jahr 2019 dem geschätzten Potenzialwachstum von derzeit etwa 1,5 Prozent annähern. Das Wachstum der Weltwirtschaft dürfte sich ebenfalls verlangsamen. Für den Euro-Raum werden in den Jahren 2018 und 2019 Zuwachsraten des BIP von 2,0 Prozent beziehungsweise 1,7 Prozent prognostiziert.

Deutschland ist die offenste unter den großen Volkswirtschaften. Der internationale Handel und die Globalisierung tragen einen wichtigen Teil zum deutschen und globalen Wohlstand bei. Nach Jahrzehnten der Liberalisierung haben aber mit der Einführung von Zöllen durch die US-Regierung und die Reaktionen der Handelspartner protektionistische Einflüsse an Gewicht gewonnen. Die Vereinigten Staaten haben diese Entwicklung mit ihrer Abkehr von multilateralen Vereinbarungen, vor allem in Bezug auf die Welthandelsorganisation (WTO) und das Klimaabkommen von Paris, stark befördert. Handels- und Kapitalströme werden zudem von Steuerreformen insbesondere in den Vereinigten Staaten beeinflusst, welche die internationalen Rahmenbedingungen verändern und den Steuerwettbewerb verstärken.

Die globalen Herausforderungen unterstreichen den Wert der EU als politisches Projekt, das den Frieden unter den Mitgliedstaaten fördert und zum Wohlstand beiträgt. Doch derzeit wird die EU durch europaskeptische Parteien, beispielsweise in Italien, und den Austritt des Vereinigten Königreichs (Brexit) zunehmend infrage gestellt. Der Brexit dürfte mit negativen Auswirkungen vor allem für das Vereinigte Königreich sowie für die dann verbleibenden Mitgliedstaaten der EU verbunden sein.

Auf nationaler Ebene wird der demografische Wandel Anpassungen in fast allen wirtschaftspolitischen Bereichen notwendig machen. Die derzeitige demografische Atempause und der wirtschaftliche Aufschwung bieten gute Voraussetzungen für Reformen, die Wachstum und ökonomische Nachhaltigkeit stärken.

Die Beschäftigung hat stark zugenommen. Mittlerweile bestehen spürbare Engpässe bei qualifiziertem Personal. Ein erster Ansatz, um die Fachkräfteengpässe zu reduzieren, besteht in Maßnahmen, die das vorhandene Arbeitskräftepotenzial stärker nutzen.

Es dürfte so gut wie unmöglich sein, den durch den demografischen Wandel bedingten Rückgang des Arbeitsvolumens zu kompensieren. Vielmehr wird ein stärkeres Produktivitätswachstum benötigt. Große Hoffnungen liegen dabei auf der Digitalisierung. Die Chancen des technologischen Wandels und insbesondere der Digitalisierung sind hoch: In der Vergangenheit wurden per saldo mehr neue Arbeitsplätze geschaffen, als verloren gingen. Technologischer Fortschritt führt jedoch zu tiefgreifenden Veränderungen in Wirtschaft und Gesellschaft. Oberste Priorität sollte auf Anstrengungen liegen, die Bevölkerung besser zu befähigen, die Chancen des digitalen Wandels positiv für sich zu nutzen, etwa durch bessere Rahmenbedingungen, eine Stärkung der Gründungsfinanzierung und ein modernes Bildungssystem. Zudem bedarf es einer höheren gesellschaftlichen Wertschätzung von Innovationen und Unternehmertum.

1.2 Entwicklung im Landkreis Biberach

1.2.1 Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Der Kreistag hat am 13.12.2017 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 beschlossen. Das Regierungspräsidium Tübingen hat mit Erlass vom 10.01.2018 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung 2018 bestätigt und die erforderliche Genehmigung erteilt. Der Hebesatz der Kreisumlage wurde von 28,0 Prozent auf 27,0 Prozent der Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden gesenkt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen betrug 70.224.000 Euro und wurde bei den Haushaltsansätzen im Haushalt des Landkreises 2019 berücksichtigt bzw. fortgeschrieben.

Die Abfallwirtschaft wird seit 01.01.1996 als Eigenbetrieb geführt. Auf den Jahresabschluss und Lagebericht (Geschäftsbericht) 2018 des Abfallwirtschaftsbetriebes des Landkreises Biberach wird verwiesen. Zum 16.06.2002 wurde der Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ gegründet. Aufgabe des Eigenbetriebs ist die Bereitstellung von Immobilien für die Kliniken. Auf den Jahresabschluss und Lagebericht (Geschäftsbericht) 2018 des Eigenbetriebs „Immobilien der Kliniken“ wird verwiesen.

1.2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufs 2018

Der Verwaltungs- und Finanzausschuss sowie der Kreistag wurden laufend über die Haushaltsentwicklung informiert. Die wesentlichen Haushaltsabweichungen sind im Anhang dargestellt und erläutert; hierauf wird verwiesen. Nachweise über die Deckungsvermerke sind im Anhang enthalten.

Die Ergebnisrechnung 2018 schließt mit einem **ordentlichen Ergebnis** in Höhe von **13.562.013,82 Euro** ab (Planansatz: 2.500.000 Euro). Über den Ressourcenverbrauch hinaus konnte ein Überschuss erwirtschaftet werden, welcher in der Bilanz den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wird.

Nachfolgend ist die Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses dargestellt. In der Prognose (Haushaltsplan 2019) sinkt die Ertragskraft des Kreishaushalts. Insbesondere die erwarteten Kostensteigerungen bei Personal und Soziales (Teilhaushalt 5) wirken sich negativ auf das Ergebnis aus.

Kennzahl	Berechnung der Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ansatz 2019
Ordentliches Ergebnis	Ordentliche Erträge minus ordentliche Aufw.	11.677.973 €	13.961.413 €	2.500.000 €	13.562.014 €	4.000.000 €

Das **Sonderergebnis** (Saldo aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen) beträgt **-135.418,94 Euro** (Planansatz: 0 Euro). Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit an. Das negative Sonderergebnis kann durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt werden.

Der Kreishaushalt schließt somit mit einem **Gesamtergebnis** in Höhe von **13.426.594,88 Euro** ab. In der Gesamtergebnisrechnung wurden Haushaltsermächtigungen von insgesamt 1.315.190,00 Euro in das Folgejahr 2019 übertragen. Diese belasten erst die Rechnungsergebnisse der Folgejahre.

Entsprechend der Darstellung in der **Gesamtfinanzrechnung** erhöht sich der **Finanzierungsmittelbestand des Landkreises** zum 31.12.2018 um **4.456.342,17 Euro** (Planansatz: -9.811.914 Euro). Zu beachten ist allerdings, dass im Bereich der Finanzrechnung überwiegend für Investitionen Haushaltsermächtigungen von insgesamt netto 9.446.259,51 Euro gebildet wurden, die erst in den Folgejahren zu zahlungswirksamen Auszahlungen führen werden. Die Übertragungen sind im Anhang bei Ziffer 7.5.5 dargestellt.

Die **Bilanzsumme** beträgt zum 31.12.2018 **293.612.315,20 Euro**, im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um 28.130.962,73 Euro. Die starke Erhöhung ist insbesondere auf die Darstellung der Geldbestände der Eigenbetriebe in der Landkreisbilanz zurückzuführen. Diese wurden bisher in den Bilanzen der Eigenbetriebe geführt. Die neue Darstellung erfolgt als Ausfluss aus der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt.

In der nachfolgenden Übersicht sind die wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Haushaltsplan 2018 dargestellt. Der Überschuss ist überwiegend auf die anhaltend positive konjunkturelle Entwicklung auch im Jahr 2018 zurückzuführen. Des Weiteren konnten Planmittel bei den Personalaufwendungen, EDV-Aufwendungen, Aufwendungen für Schülerbeförderung/ÖPNV, den Kreisstraßen und im Bereich der Gebäudeunterhaltung eingespart werden. Insbesondere bei der Gebäudeunterhaltung wurden aufgrund des Sanierungsprogramms für Schulen Mittel im Haushalt 2019 neu etatisiert oder Ermächtigungsübertragungen vorgenommen.

Beschreibung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Ordentliche Erträge			
Schlüsselzuweisungen vom Land	21.391.826,00	23.126.612,60	1.734.786,60
UVB-Gebühren	6.302.400,00	7.519.772,16	1.217.372,16
(davon Gebühreneinnahmen Amt für Bauen und Naturschutz)	(1.200.000,00)	(1.860.283,95)	(660.283,95)
(davon Gebühreneinnahmen Amt f. Umwelt- und Arbeitsschutz)	(135.000,00)	(82.255,26)	-(52.744,74)
(davon Gebühreneinnahmen Wasserwirtschaftsamt)	(75.000,00)	(171.914,07)	(96.914,07)
(davon Gebühreneinnahmen Vermessungsamt)	(1.200.000,00)	(1.490.163,43)	(290.163,43)
(davon Ausländer- und Ordnungsangelegenheiten)	(216.200,00)	(256.901,34)	(40.701,34)
(davon Gebühreneinnahmen Führerscheinstelle)	(380.200,00)	(415.852,36)	(35.652,36)
(davon Gebühreneinnahmen Kfz-Zulassungsstelle)	(2.230.000,00)	(2.363.807,86)	(133.807,86)
Zuweisungen vom Land nach dem FAG	20.135.817,00	20.649.073,10	513.256,10
Beteiligung des Landes an den Leistungen nach dem AsylbLG	0,00	2.825.073,84	2.825.073,84
Grunderwerbsteuer	7.000.000,00	9.532.100,75	2.532.100,75
Bußgelder	2.961.500,00	2.330.971,20	-630.528,80
Veränderung gegenüber Haushaltsplan			**8.192.060,65**
Ordentliche Aufwendungen			
Personalaufwendungen	54.817.951,00	54.455.338,36	-362.612,64
Aufwendungen für EDV (ohne Wohnheime, Straßen, LUGM)	4.030.020,00	3.546.897,20	-483.122,80
Schulen für Erziehungshilfe - Erstattungen an die Träger	480.000,00	594.387,98	114.387,98
Kreisjugendring - Zuschuss	205.000,00	64.365,09	-140.634,91
Wissenschaft und Forschung - Studiengang "Industrielle Biotechnologie"	450.000,00	0,00	-450.000,00
Kreisgymnasium Riedlingen-Schulkostenausgleich	214.000,00	65.684,00	-148.316,00
Zuschuss Gebäudemanagement (ohne Personal/Abschr.)	6.360.280,00	3.573.281,78	-2.786.998,22
Zuschuss Teilhaushalt 5 - Sozialtransferleistungen (ohne Familienhelfer)	65.337.000,00	66.929.140,19	1.592.140,19
Zuschuss Vorl. Unterbringung (ohne Personal/Abschr./Soziall.)	-214.172,00	-368.755,80	-154.583,80
Zuschuss Eigenb. Immob. - Abrechnung Hauderboschen/Brandschutz	0,00	2.136.073,00	2.136.073,00
Zuschuss Schülerbeförderung/ÖPNV (ohne Personal/Abschr.)	1.113.510,00	581.821,34	-531.688,66
Zuschuss Kreisstraßen (ohne KM-Beiträge/Personal/Abschr.)	2.582.983,00	1.407.125,60	-1.175.857,40
Netto-Abschreibungen (ohne Forderungsberichtigungen)	5.953.290,00	5.653.776,95	-299.513,05
Deckungsreserve/Sonstiges			-179.226,86
Veränderung gegenüber Haushaltsplan			**-2.869.953,17**
Ergebnisverbesserung ordentliches Ergebnis			**11.062.013,82**
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis			**2.500.000,00**
Ordentliches Ergebnis			**13.562.013,82**

1.2.3 Kommunale Aufgabenerfüllung

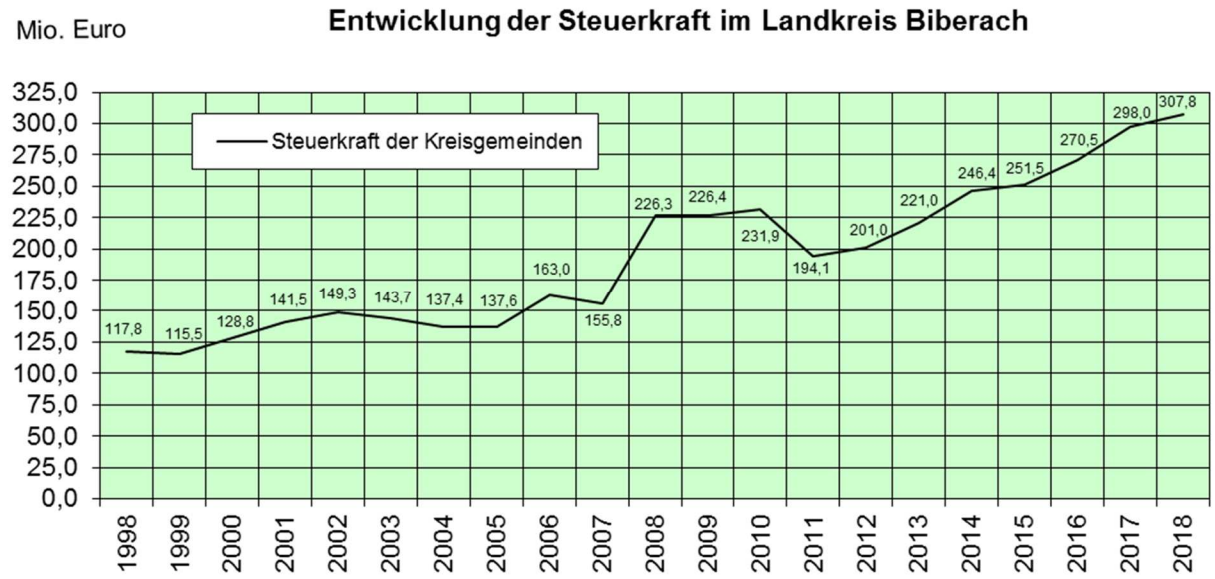
Der Rechenschaftsbericht soll gemäß § 54 Abs. 2 GemHVO auch Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, sowohl im Hinblick auf deren Gewährleistung als auch deren Gefährdung, darstellen.

Im Haushaltsjahr 2018 war die kommunale Aufgabenerfüllung in allen Bereichen grundsätzlich gewährleistet. Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass der Landkreis Biberach unter Beachtung der Ziele seine Aufgaben stetig und nachhaltig erfüllen konnte und dabei das vorgegebene Gesamtbudget eingehalten wurde. Für Maßnahmen, die 2018 nicht umgesetzt werden konnten (insbesondere Investitionen), wurden Haushaltsermächtigungen übertragen. Teilweise erfolgte auch eine Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2019.

1.2.4 Ertragslage

1.2.4.1 Steuerkraft und Finanzausgleich 2018

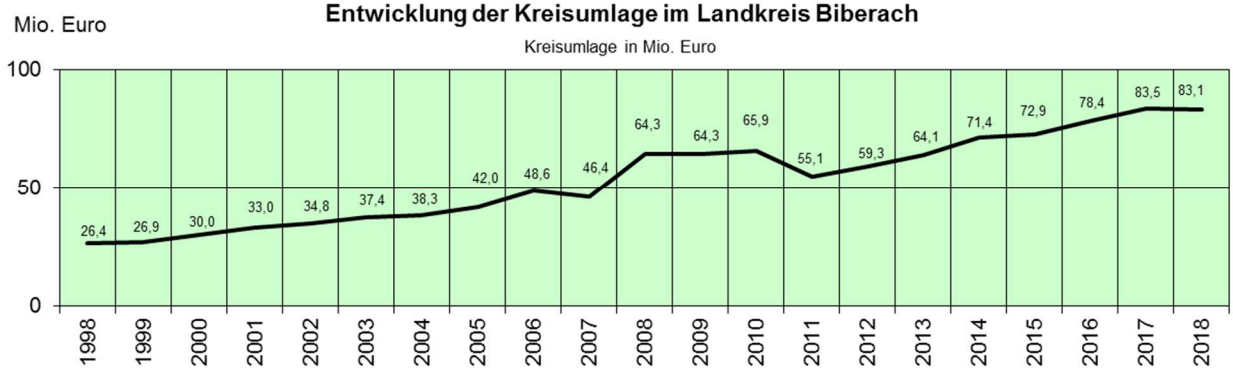
Die Steuerkraftsumme der Gemeinden im Landkreis Biberach erhöhte sich im Jahr 2018 um 3,3 Prozent auf 307,768 Mio. Euro. Im Landesdurchschnitt stiegen die Steuerkraftsummen um rund 6,0 Prozent.

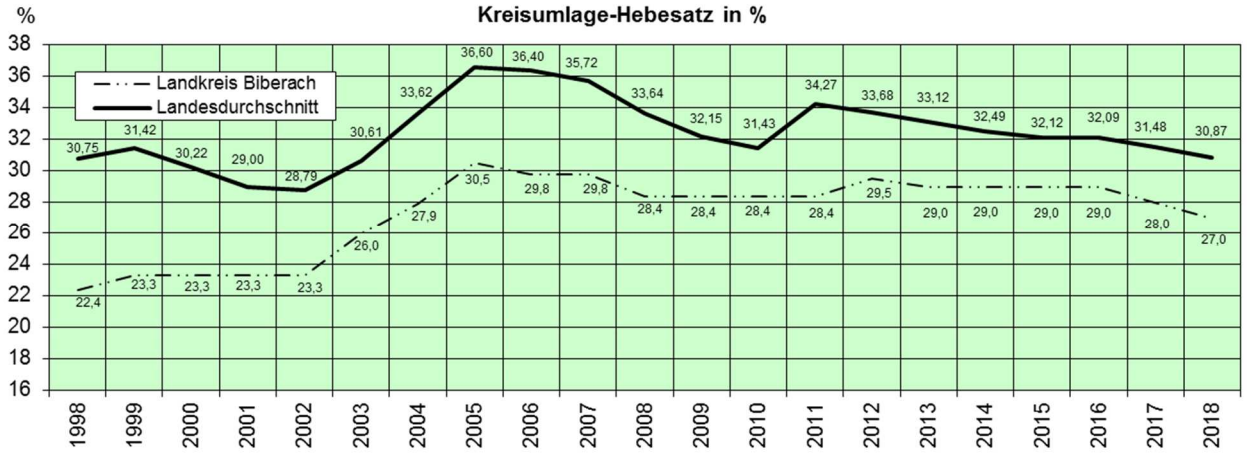


Die erfreuliche wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland setzte sich auch in 2018 fort, die Steuereinnahmen für Bund, Länder und Gemeinden liegen über den ursprünglichen Erwartungen. Bei den Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft wurde in der Folge ein erhöhter Kopfbetrag mit 697 Euro je Einwohner festgesetzt (Haushaltsplan 2018: 684 Euro). Die Schlüsselzuweisungen erhöhten sich um 1.734.787 Euro auf 23.126.613 Euro.

1.2.4.2 Kreisumlage

Der Kreisumlagehebesatz wurde vom Kreistag auf 27,0 Prozent der Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden festgesetzt, gegenüber dem Vorjahr eine Senkung um einen Prozentpunkt.





Nachfolgend ist die Kreisumlagequote, also der Anteil der Kreisumlage im Verhältnis zu den übrigen ordentlichen Erträgen, dargestellt. Durch Ertragszuwächse vor allem bei den Schlüsselzuweisungen, der Grunderwerbsteuer und den Verwaltungsgebühren (UVB−Gebühren) sinkt die Quote gegenüber dem Planansatz leicht:

Kennzahl	Berechnung der Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ansatz 2019
Kreis-umlagequote	Aufkommen Kreisumlage / Ordentliche Erträge	32,27%	32,99%	33,22%	31,91%	34,14%

1.2.4.3 UVB-Gebühren (untere Verwaltungsbehörde), Verwaltungsgebühren und Bußgelder

Das Gebührenaufkommen 2018 beläuft sich auf 7.519.772,16 Euro (Planansatz 2018: 6.302.400 Euro). Zusätzliche Erträge sind insbesondere beim Amt für Bauen und Naturschutz, dem Vermessungsamt sowie der Kfz-Zulassungsstelle zu verzeichnen.

Sachkonto: 3131	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	**Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
Kommunal- und Prüfungsamt 11101001	1.030,00	1.380,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Straßenamt 22101001	3.731,30	3.221,50	3.000,00	7.211,50	4.211,50
Amt für Bauen und Naturschutz 33001001	1.482.929,35	1.662.708,76	1.200.000,00	1.860.283,95	660.283,95
Kreisforstamt 33101001	3.983,27	2.156,70	1.500,00	2.270,90	770,90
Landwirtschaftsamt 33201001	11.056,00	8.634,90	10.000,00	8.307,40	-1.692,60
Amt für Umwelt- und Arbeitsschutz 33301001	135.430,19	213.265,64	135.000,00	82.255,26	-52.744,74
Wasserwirtschaftsamt 33401001	75.173,05	96.536,60	75.000,00	171.914,07	96.914,07
Vermessungsamt 33501001	1.223.263,24	1.407.950,39	1.200.000,00	1.490.163,43	290.163,43
Flurneuordnungsamt 33601001	210,00	1.770,65	200,00	224,60	24,60
BaföG-Stelle 44201101	150,00	150,00	0,00	165,00	165,00
Ausländer- u. Ordnungsangelegenh. 55001001	257.959,53	310.474,35	216.200,00	256.901,34	40.701,34
Bußgeldst./Ordnungswidrigkeiten 55003001	8.076,00	7.416,00	10.000,00	8.412,00	-1.588,00
Brand- und Katastrophenschutz 55005001	14.444,66	11.367,37	12.800,00	13.337,93	537,93
Verkehrsamt 55101001	55.667,14	60.455,09	46.500,00	72.373,44	25.873,44
Kfz-Zulassungsstelle 55102001	2.193.820,29	2.278.911,06	2.230.000,00	2.363.807,86	133.807,86
Führerscheinstelle 55103001	379.568,78	397.949,85	380.200,00	415.852,36	35.652,36
Kreisgesundheitsamt 55201001	94.647,42	96.550,90	86.000,00	94.732,58	8.732,58
Kreisveterinäramt 55301001	50.472,06	73.241,31	50.000,00	97.147,83	47.147,83
Fleischhygiene 55302001	613.243,31	559.787,81	645.000,00	574.410,71	-70.589,29
	6.604.855,59	**7.193.928,88**	**6.302.400,00**	**7.519.772,16**	**1.217.372,16**

Beim Bußgeldaufkommen konnte der Ansatz nicht erreicht werden. Dieser wurde um 630.528,80 Euro unterschritten.

	Ergebnis 2016	**Ergebnis 2017**	**Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
Bußgelder, Verwarnungsgelder	2.415.594,04	1.862.793,86	2.961.500,00	2.330.971,20	-630.528,80
Benutzungsgeb., ins. Prüfstatik 33001001	102.359,71	111.819,09	90.000,00	104.603,70	14.603,70

1.2.4.4 Grunderwerbsteuer

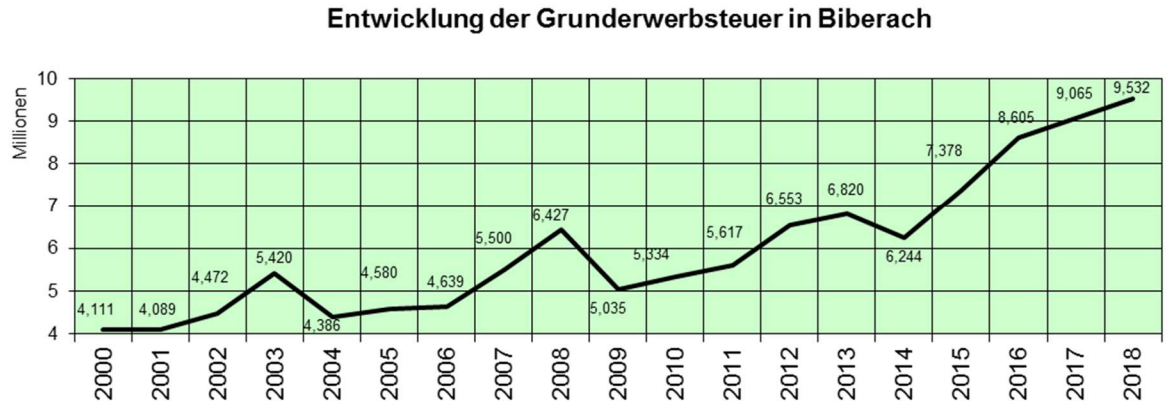
Die Grunderwerbsteuer beträgt 5,0 Prozent des Grundstückwerts (Kaufpreis). Die dem Land zustehende Steuer wird im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs den Stadt- und Landkreisen nach dem Aufkommen in ihrem Gebiet zu 38,85 Prozent überlassen.

Das Grunderwerbsteueraufkommen im Landkreis Biberach hat sich gegenüber 2017 um 467.447 Euro erhöht, was einer Steigerung um 5,16 Prozent entspricht.

Nachfolgend ist das Grunderwerbsteueraufkommen nach Monaten dargestellt:

Grunderwerbsteuer -aufkommen	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Vergleich 2017 - 2018
Januar	756.903,23	509.631,00	660.937,59	151.306,59
Februar	864.427,16	386.049,56	515.226,58	129.177,02
März	686.132,15	644.482,29	586.207,69	-58.274,60
April	849.280,52	844.128,20	549.983,43	-294.144,77
Mai	675.951,31	620.710,36	989.402,20	368.691,84
Juni	508.671,74	767.890,68	476.153,68	-291.737,00
Juli	702.620,57	1.034.736,84	1.023.778,85	-10.957,99
August	936.830,13	925.190,81	764.588,11	-160.602,70
September	683.794,66	997.297,29	1.134.966,86	137.669,57
Oktober	460.679,38	774.351,51	771.818,44	-2.533,07
November	666.206,36	563.879,08	843.712,96	279.833,88
Dezember	813.897,61	996.306,09	1.215.324,36	219.018,27
Jahresaufkommen	**8.605.394,82**	**9.064.653,71**	**9.532.100,75**	**467.447,04**
Ansatz	6.500.000,00	7.000.000,00	7.000.000,00	
Vergleich Ansatz/Ergebnis	2.105.394,82	2.064.653,71	2.532.100,75	

In der langfristigen Betrachtung hat sich das Grunderwerbsteueraufkommen wie folgt entwickelt.



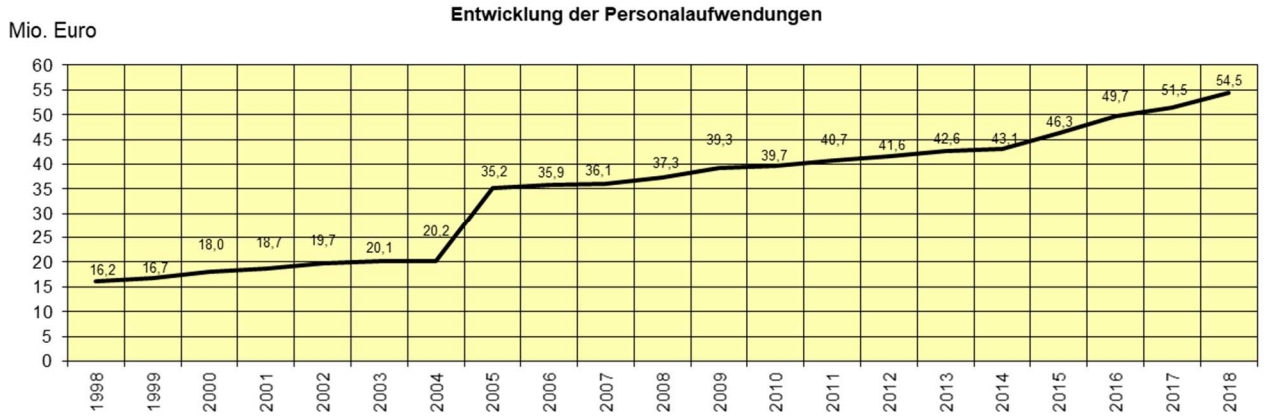
1.2.4.5 Personalaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen wurde in der Gesamtbetrachtung der Planansatz in Höhe von 54.817.951 Euro um 362.612,64 Euro unterschritten. Über die Einsparungen wurde bereits im Rahmen der Haushaltsberichte informiert und sind insbesondere auf nicht besetzte Stellen und längerfristige Krankheitsfälle ohne Lohnfortzahlung zurückzuführen.

Die einzelnen Aufwandsarten im Personalbereich haben sich wie folgt entwickelt:

Sach-konto	Beschreibung	Ergebnis 2017	**Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
401100000	Dienstaufwendungen Beamte	10.834.472,82	11.357.332,00	11.111.525,98	-245.806,02
401200000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	27.832.044,48	30.082.018,00	29.387.168,57	-694.849,43
401900000	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	374.123,03	382.000,00	302.472,40	-79.527,60
402100000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.675.408,83	3.744.000,00	4.034.762,45	+290.762,45
402200000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.291.035,62	2.384.911,00	2.576.771,81	+191.860,81
402900000	Beitr. Zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
403200000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	5.564.086,67	5.870.690,00	5.875.300,61	+4.610,61
403900000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. sonst. Besch.	62.009,80	58.000,00	51.035,83	-6.964,17
404100000	Beihilfen, Unterstützungsl. f. Bedienstete	808.517,15	850.000,00	793.886,12	-56.113,88
407005000	Zuführ. z. Rückst. f. Altersteilzeit u.a. Maßn.	79.410,94	69.000,00	322.414,59	+253.414,59
	Summe Personalaufwendungen	**51.521.109,34**	**54.817.951,00**	**54.455.338,36**	**-362.612,64**

Die Entwicklung der Personalaufwendungen zeigt das nachfolgende Schaubild.



Die Personalaufwandsquote (Anteil der Personalaufwendungen an den übrigen ordentlichen Aufwendungen) ist gegenüber dem Ansatz 2018 geringfügig gesunken.

Kennzahl	**Berechnung der Kennzahl**	**Ergebnis 2016**	**Ergebnis 2017**	**Ansatz 2018**	**Ergebnis 2018**	**Ansatz 2019**
Personal-aufwands-quote	Personal- und Versorgungsaufw. / Ordentliche Aufw.	21,48%	21,56%	22,13%	22,06%	22,18%

1.2.4.6 Soziales, Teilhaushalt 5

Der Bereich Soziales gliedert sich in 3 große Produktbereiche:

Produktbereich 31: Soziale Hilfen
Produktbereich 36: Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich 37: Schwerbehindertenrecht und Soziales Entschädigungsrecht

Über die Entwicklungen im Sozialbereich wurden die Gremien im Jahr 2018 fortlaufend unterrichtet. In der nachfolgenden Tabelle sind die einzelnen Sozialleistungen mit dem Zuschussbedarf („Nettotransferleistungen“) aufgeführt. Die bereitgestellten Haushaltsmittel von netto 65,337 Mio. Euro (ohne Sach- und Personalaufwendungen Familienhelfer) wurden nicht in vollem Umfang benötigt. In der Gesamtbetrachtung beläuft sich die Mittelunterschreitung auf rund 1,233 Mio. Euro. Die Unterschreitung ergibt sich jedoch lediglich unter Berücksichtigung der vom Land zugesagten Kostenbeteiligung für Leistungen nach dem AsylbLG für diejenigen Flüchtlinge, die nicht mehr im

Rechtssinne als vorläufig untergebracht gelten. Die Beteiligung des Landes beläuft sich auf rund 2,825 Mio. Euro.
Die Kostenbeteiligung des Landes darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass die Sozialaufwendungen des Landkreises weiter deutlich ansteigen. Ohne die Kostenbeteiligung des Landes erhöht sich der Zuschussbedarf um 1.592.140 Euro gegenüber dem Planansatz.

- **Produkt 31.10.01 – Hilfe zur Pflege**

Bei der Hilfe zur Pflege wurde der Planansatz nicht vollständig in Anspruch genommen. Aufgrund von Besitzstandsregelungen im Rahmen des Pflegestärkungsgesetzes wurden Aufwendungen in Höhe von rund 398.000 Euro eingespart. In den Folgejahren ist mit steigenden Aufwendungen zu rechnen.

- **Produkt 31.10.02 – Eingliederungshilfe**

Die Aufwendungen für die Eingliederungshilfe steigen gegenüber der Planung deutlich um rund 2.096.000 Euro. Ursächlich hierfür sind insbesondere Entgelterhöhungen. Außerdem sind bei den kostenintensiven Hilfen, wie beispielsweise bei der Hilfe zum selbstbestimmten Leben, Fallzahlensteigerungen zu verzeichnen.

- **Produkt 31.20.01 – Kosten der Unterkunft und Heizung**

Der Zuschussbedarf bei den Kosten der Unterkunft und Heizung hat sich wie berichtet reduziert. Neben einer Erhöhung der Bundeserstattung wirkt sich die höhere Wohngeldnettoentlastung des Landes aufgrund einer Nachzahlung für 2016 positiv auf das Ergebnis aus. Insgesamt verringert sich der Zuschussbedarf um rund 1.270.000 Euro (Planansatz: 4.585.000 Euro).

- **Produkt 31.30.01 – Hilfen für Flüchtlinge – kommunale Unterbringung**

Die Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) im Rahmen der kommunalen Unterbringung (Anschlussunterbringung – Kostenträger ist der Landkreis) steigen wie berichtet weiter an. Unter Berücksichtigung der vom Land erhaltenen Kostenbeteiligung von rund 2.825.000 Euro für das Jahr 2018 wurden die Planmittel von netto 3.470.000 Euro nicht in voller Höhe benötigt. Es ergibt sich eine Ergebnisverbesserung in Höhe von rund 1.367.000 Euro.
Ohne die Kostenbeteiligung des Landes in hingegen eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 1.458.177 Euro zu verzeichnen.

Die Kostenbeteiligung ist im Rahmen der Verhandlungen in der Gemeinsamen Finanzkommission vom Land für die Jahre 2018 und 2019 zugesichert. Hierbei beteiligt sich das Land finanziell an den Leistungen nach dem AsylbLG für diejenigen Flüchtlinge, die nicht mehr im Rechtssinne als vorläufig untergebracht gelten (insbesondere Geduldete). Flüchtlinge mit Bleiberecht erhalten hingegen Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II und sind somit in der Kostenträgerschaft des Bundes.

- **Produkte 31.30.01 und 31.40.01 – Hilfen für Flüchtlinge – vorläufige Unterbringung**

Die vorläufige Unterbringung ist durch die vom Land gewährten FlüAG-Pauschalen jahresübergreifend grundsätzlich gegenfinanziert. Für diesen Bereich hat das Land eine Spitzabrechnung unter besonderer Prüfung zugesagt. Über das Ergebnis zur Spitzabrechnung 2017 kann noch keine Aussage getroffen werden. Tendenziell ergibt sich jedoch eine Forderung des Landkreises gegenüber dem Land. Für das Jahr 2018 fand noch keine Erhebung statt.

Die Spitzabrechnung 2016 wird derzeit durch das Regierungspräsidium abschließend geprüft. Hieraus ergibt sich eine Rückzahlung für zu viel gewährte FlüAG-Pauschalen an das Land, für die bereits im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 eine Rückstellung in Höhe von 3.308.000 Euro gebildet wurde. Im Rahmen der Prüfung werden entsprechende Aufwendungen nicht anerkannt, weshalb eine weitere Rückstellung in Höhe von 492.000 Euro gebildet wurde.

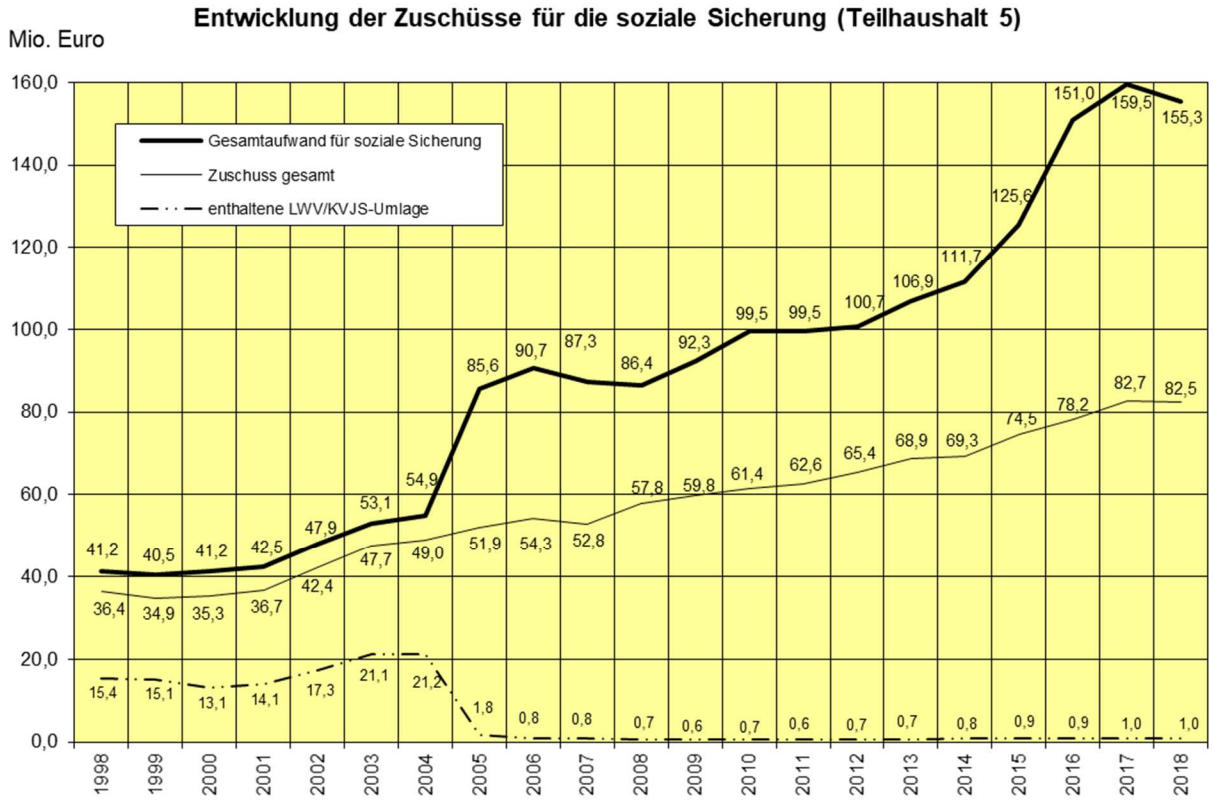
Eine erste Abschlagszahlung durch den Landkreis erfolgte bereits. Durch die Inanspruchnahme von rund 2.646.000 Euro aus der gebildeten Rückstellung 2017 stellt sich der Vorgang im Jahresabschluss 2018 als ergebnisneutral dar.

- **Produktbereich 36 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe wurden Planmittel in Höhe von 11.552.000 Euro (ohne Personal- und Sachkosten Familienhelfer) bereitgestellt. Diese wurden um rund 357.000 Euro unterschritten. Während im Bereich der Hilfen zur Heimerziehung Fallzahlensteigerungen zu verzeichnen sind, fallen die Zuweisungen im Bereich der Kindertagespflege höher aus als erwartet.

Die entstandenen Kosten für Unbegleitete Minderjährige Ausländer (UMA) sind größtenteils durch das Land gegenfinanziert. Eine entsprechende Forderung wurde eingestellt.

Die Entwicklung der Aufwendungen und des Zuschussbedarfs für den Bereich Soziales insgesamt (einschließlich Personal- und Sachkosten) ist aus dem nachfolgenden Schaubild ersichtlich:



Im Jahr 2018 wurden die bereitgestellten Mittel unter Berücksichtigung der Kostenbeteiligung des Landes an den Leistungen nach dem AsylbLG nicht in vollem Umfang benötigt. Dennoch sind dynamische und überproportionale Steigerungen bei den Aufwendungen für Soziale Sicherung zu verzeichnen. Der Anteil der Aufwendungen im Sozialbereich an den Gesamtaufwendungen (Sozialaufwandsquote) sinkt gegenüber dem Vorjahr hingegen um 3,83 Prozentpunkte von 64,67 Prozent auf 60,84 Prozent. Im Vergleich zur Planung ist die Quote leicht erhöht.

Kennzahl	Berechnung der Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Ansatz 2019
Sozialaufwandsquote	Ordentliche Aufw. Sozialhaushalt / Ordentliche Aufw.	63,21%	64,67%	60,23%	60,84%	59,23%

In der nachfolgenden Tabelle sind die Sozialtransferaufwendungen netto dargestellt:

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergeb.
- Hilfe zur Pflege (Produkt 31.10.01)	6.229.948	6.530.000	6.131.778	-398.222
- Eingliederungsh. f. beh. Menschen (31.10.02)	37.243.756	37.725.000	39.820.704	2.095.704
- Hilfen zur Gesundheit (31.10.03)	194.715	260.000	203.833	-56.167
- Hilfen für blinde Menschen (31.10.04)	606.216	653.000	596.950	-56.050
- Hilfen zum Lebensunterhalt (31.10.05.01)	1.505.726	1.448.000	1.547.348	99.348
- Sonst. Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach SGB XII (31.10.06)	96.102	100.000	124.070	24.070
- Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (31.10.07)	314.272	308.000	303.129	-4.871
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (31.10.05.02)	52.691	0	-22.264	-22.264
- bereinigt um Soziallastenausgleich/Status-Quo-Ausgleich	-1.806.252	-2.300.000	-2.316.440	-16.440
Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII (Produktgruppe 31.10)	**44.437.175**	**44.724.000**	**46.389.108**	**1.665.108**
- Leistungen für Unterkunft u. Heizung (31.20.01)	4.099.394	4.585.000	3.314.756	-1.270.244
- Eingliederungsleistungen kommunal (31.20.02)	62.807	40.000	66.272	26.272
- Einmalige Leistungen (31.20.03)	361.646	320.000	337.802	17.802
- Arbeitslosengeld II (31.20.04)	0	0	0	0
- Eingliederungsleistungen (31.20.05)	0	0	0	0
- Leistungen für Bildung und Teilhabe (31.20.06)	435.940	360.000	467.071	107.071
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II (Produktgruppe 31.20)	**4.959.786**	**5.305.000**	**4.185.901**	**-1.119.099**
Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler (Produktgruppe 31.30)	**3.246.835**	**3.470.000**	**4.928.177**	**1.458.177**
- abzgl. Kostenbeteiligung des Landes an den Leistungen nach dem AsylbLG			-2.825.074	-2.825.074
Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (Produktgruppe 31.50)	**107.499**	**148.000**	**129.578**	**-18.422**
Leistungen für Bildung und Teilhabe (Produktgruppe 31.90)	**97.999**	**138.000**	**101.061**	**-36.939**
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (Produktbereich 36)	**11.363.674**	**12.715.000**	**12.382.482**	**-332.518**
Zuschussbedarf insgesamt	**64.212.968**	**66.500.000**	**65.291.233**	**-1.208.767**
Personal- und Sachkosten Familienhelfer	1.148.063	1.163.000	1.187.167	24.167
Zuschussbedarf bereinigt	**63.064.904**	**65.337.000**	**64.104.066**	**-1.232.934**

1.2.4.7 Kreisstraßen (Produktgruppe 54.20)

Die Kilometerbeiträge 2018 betrugen 5,490 Mio. Euro (Planansatz: 5,463 Mio. Euro). Die Kilometerbeiträge werden als laufende jährliche Zuweisungen voll in der Ergebnisrechnung gebucht. Die Belagsarbeiten sind ebenfalls in der Ergebnisrechnung abgebildet, da es sich dabei um laufende Straßenunterhaltung handelt.

In der nachfolgenden Tabelle ist die finanzielle Entwicklung im Bereich der Kreisstraßen (Bereitstellung und Betrieb) dargestellt. Die laufenden Aufwendungen in der Ergebnisrechnung konnten insbesondere durch geringere Aufwendungen für Belagserneuerungen und Brückensanierung gesenkt werden, für diese hingegen Haushaltsermächtigungen in Höhe von 267.000 Euro vorgesehen sind.
Bei den Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit ist zu beachten, dass insgesamt Haushaltsermächtigungen in Höhe von 1.296.105,78 Euro ins Folgejahr übertragen wurden und somit erst 2019 (oder später) zu entsprechenden Auszahlungen führen werden.

Kreisstraßen - Bereitstellung und Betrieb (Produkt 54.20, ohne Straßenamt)

	Ergebnis 2017	Planansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergeb.
- Direktaufwand u. Anteil Gemeinschaftsaufwand*	3.261.920	2.865.573	2.887.994	22.421
- Beläge	158.310	1.000.000	704.464	-295.536
- Brücken	75.160	600.000	256.218	-343.782
- Bilanzielle Abschreibungen (netto)	987.100	1.060.101	1.030.315	-29.786
Summe ordentliche Aufwendungen	**4.482.490**	**5.525.674**	**4.878.991**	**-646.683**
- Kilometerbeiträge	5.515.350	5.462.950	5.489.550	26.600
- Sonstige Erträge	398.234	369.800	593.485	223.685
Summe ordentliche Erträge	**5.913.584**	**5.832.750**	**6.083.035**	**250.285**
Ordentliches Ergebnis	**1.431.094**	**307.076**	**1.204.044**	**896.968**
- Anteil Aufwendungen Winterdienst/Reinigung 54.50*		480.930	464.388	-16.542
Ordentliches Ergebnis + Winterdienst/Reinigung	**1.431.094**	**-173.854**	**739.656**	**913.510**
Zahlungsmittelüberschuss Ergebnishaushalt	**2.501.109**	**1.363.897**	**2.485.273**	**1.121.376**
Zahlungsmittelbed. Winterdienst/Reinigung 54.50*		**480.930**	**464.388**	**-16.542**
Zahlungsmittelüberschuss 54.20	**2.501.109**	**882.967**	**2.020.885**	**1.137.918**
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.183.789	3.855.000	2.927.324	-927.676
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	571.248	1.175.000	823.079	-351.921
Finanzmittelbedarf aus Inv.tätigkeit	**1.612.541**	**2.680.000**	**2.104.245**	**-575.755**
Finanzierungsmittelüberschuss bzw. -bedarf	**888.568**	**-1.797.033**	**-83.360**	**1.713.673**
Bestand Finanzierungsmittel Kreisstraßen	**4.021.137**		**3.937.777**	

*Ab 2018 werden Aufwendungen für Winterdienst und Straßenreinigung bei Produktgruppe 54.50 ausgewiesen.

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind nachfolgend dargestellt:

Investitionseinzahlungen

Investnr.	Beschreibung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergeb.	Ermächtig. aus 2017	verfügb. Mittel abzgl. Ergeb. 2018	Ermächtig. nach 2019
	Betriebs- und Geschäftsausstattung/Fahrzeuge						
I22104.020	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.601,39	1.601,39		1.601,39	
I22104.021	Straßenmeistereien - Fahrzeugbeschaffungen	220.000,00	206.066,61	-13.933,39		-13.933,39	
	Straßen/Bauwerke						
I22104.001	Kreisstraßen allgemein	5.000,00	2.184,00	-2.816,00		-2.816,00	
I22104.191	K 7519 Nordwesttangente Laupheim	100.000,00		-100.000,00		-100.000,00	100.000,00
I22104.193	K 7519 Brücke über die Rot bei Bronnen	270.000,00	277.450,48	7.450,48		7.450,48	
I22104.321	K 7532 neu, Nordwestumfahrung Biberach		43.756,35	43.756,35		43.756,35	
I22104.322	K 7532 neu, Aufstieg zur B30	170.000,00	105.000,00	-65.000,00	125.000,00	-190.000,00	125.000,00
	Geh- und Radwege						
I22105.111	K 7511 Geh- und Radweg Laubach - Edelbeuren		8.020,35	8.020,35		8.020,35	
I22105.171	K 7517 Geh- und Radweg Bußmannshausen-Bühl		30.500,00	30.500,00	40.500,00	-10.000,00	10.000,00
I22105.271	K 7527 Geh- und Radweg Baltringen - Sulmingen	150.000,00	148.500,00	-1.500,00		-1.500,00	
I22105.692	K 7569 Geh- und Radweg Mühlhausen - B 465	260.000,00		-260.000,00		-260.000,00	
I22105.881	K 7588 Geh- und Radweg Daugendorf-Unlingen				5.000,00	-5.000,00	5.000,00
	Summe Einzahlungen	**1.175.000,00**	**823.079,18**	**-351.920,82**	**170.500,00**	**-522.420,82**	**240.000,00**

Investitionsauszahlungen

Investnr.	Beschreibung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergeb.	Ermächtig. aus 2017	verfügb. Mittel abzgl. Ergeb. 2018	Ermächtig. nach 2019
	Erwerb Straßenmeistereien						
I22101.006	Straßenmeistereien-Erwerb/Baumaßnahmen	2.300.000,00	2.240.175,00	-59.825,00		-59.825,00	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung/Fahrzeuge						
I22101.001	Straßenamt - Betriebs- und Geschäftsausstattung		9.804,41	9.804,41		9.804,41	
I22104.021	Straßenmeistereien - Fahrzeugbeschaffungen	780.000,00	337.686,47	-442.313,53		-442.313,53	442.313,53
I22104.020	Betriebs- und Geschäftsausstattung	85.000,00	2.669,43	-82.330,57		-82.330,57	
				0,00			
	Straßen/Bauwerke			0,00			
I22104.001	Kreisstraßen allgemein	160.000,00	3.847,00	-156.153,00		-156.153,00	
I22104.023	K 7502 Brücke über Bahn und Feldweg in Ummendorf	90.000,00	20.722,84	-69.277,16	24.299,15	-93.576,31	23.000,00
I22104.024	K 7502 Brücke Rißegg		33.493,26	33.493,26		33.493,26	
I22104.061	K 7506 Brücke Dissenhausen		20.755,22	20.755,22		20.755,22	
I22104.062	K 7506 OD Kirchberg/Gutenzeller Straße		121.721,34	121.721,34		121.721,34	
I22104.081	K 7508 OD Reinstetten	50.000,00	137.140,02	87.140,02	110.000,00	-22.859,98	22.859,98
I22104.083	K 7508 OD Hürbel/Reinstetter Straße	205.000,00	49.440,00	-155.560,00		-155.560,00	61.000,00
I22104.084	K 7508 Reinstetten-Hürbel		165.215,33	165.215,33		165.215,33	
I22104.152	K 7515 OD Walpertshofen	50.000,00		-50.000,00	18.000,00	-68.000,00	68.000,00
I22104.153	K 7515 OD Bußmannshausen/Mittelstraße II. BA	40.000,00	30.000,00	-10.000,00	60.000,00	-70.000,00	70.000,00
I22104.154	K 7515 Bußmannshausen Rotkanalbrücke		2.477,58	2.477,58		2.477,58	
I22104.191	K 7519 Nordwesttangente Laupheim	180.000,00	9.776,00	-170.224,00		-170.224,00	80.224,00
I22104.193	K 7519 Brücke über die Rot bei Bronnen	600.000,00	582.466,79	-17.533,21		-17.533,21	2.000,00
I22104.261	K 7526 Oggelsbeuren - L 273		9.156,00	9.156,00		9.156,00	
I22104.271	K 7527 Schemmerberg - Baltringen	135.000,00	4.266,15	-130.733,85	46.000,00	-176.733,85	72.000,00
I22104.272	K 7527 Brücke über die Rottum in Reinstetten	10.000,00		-10.000,00		-10.000,00	
I22104.273	K 7527 Brücke über Feldweg bei Wennedach	15.000,00	9.433,23	-5.566,77		-5.566,77	
I22104.274	K 7527 Brücke über Rohrbach bei Wennedach	30.000,00	24.358,06	-5.641,94		-5.641,94	
I22104.321	K 7532 neu, Nordwestumfahrung Biberach	5.000,00	19.244,21	14.244,21		14.244,21	
I22104.322	K 7532 neu, Aufstieg zur B30	300.000,00	152.125,71	-147.874,29	220.000,00	-367.874,29	225.000,00
I22104.391	K 7539 OD Dürmentingen, 2. BA		3.160,11	3.160,11	2.000,00	1.160,11	
I22104.591	K 7559 Verbesserung Bahnübergang mit GR Otterswang	20.000,00	7.655,87	-12.344,13		-12.344,13	12.344,13
I22104.592	K 7559 Otterswang Schussenbrücke		17.566,98	17.566,98		17.566,98	
I22104.623	K 7562 Brücke Winterstettenstadt		14.477,17	14.477,17		14.477,17	
I22104.761	K 7576 Hauerz - Haslach		42.684,67	42.684,67	35.000,00	7.684,67	
I22104.851	K 7585 OD Tiefenbach				3.990,88	-3.990,88	3.990,88
I22104.871	K 7587 Marbach - Ertingen		2.747,24	2.747,24		2.747,24	
I22104.881	K 7588 Daugendorf Unlingen Verbreiterung B 311	20.000,00		-20.000,00	50.000,00	-70.000,00	70.000,00
I22104.971	K 7597 Winterstettendorf - Oberessendorf	250.000,00	195.868,96	-54.131,04		-54.131,04	3.000,00
	Geh- und Radwege						
I22105.031	K 7503 Geh- und Radweg Bergerhausen - Winterreute	25.000,00	30.640,18	5.640,18	18.252,00	-12.611,82	12.611,82
I22105.081	K 7508 Geh- und Radweg Reinstetter Str. Hürbel		22.238,56	22.238,56	27.000,00	-4.761,44	4.761,44
I22105.111	K 7511 Geh- und Radweg Laubach - Edelbeuren		17.614,80	17.614,80	40.000,00	-22.385,20	
I22105.171	K 7517 Geh- und Radweg Bußmannshausen - Bühl	30.000,00	297.612,73	267.612,73	262.520,77	5.091,96	
I22105.231	K 7523 Geh- und Radweg Achstetten - Kreisgrenze Ersingen	30.000,00		-30.000,00		-30.000,00	
I22105.271	K 7527 Geh- und Radweg Baltringen - Sulmingen	310.000,00	402.588,00	92.588,00	6.000,00	86.588,00	
I22105.291	K 7529 Geh- und Radweg Winterstettenstadt - Ingoldingen	40.000,00	18.717,23	-21.282,77		-21.282,77	10.000,00
I22105.352	K 7535 Geh- und Radweg Minderreuti - Uttenweiler 2.BA		-221,20	-221,20	5.000,00	-5.221,20	
I22105.692	K 7569 Geh- und Radweg Mühlhausen - B 465	290.000,00		-290.000,00		-290.000,00	
I22105.851	K 7585 Geh- und Radweg Ahlen-Rupershofen		9.977,00	9.977,00		9.977,00	
I22105.881	K 7588 Geh- und Radweg Daugendorf - Unlingen		19.834,11	19.834,11	12.654,83	7.179,28	
	Kanal- und Randsteinsatzbeiträge						
I22106.001	Kanal- und Randsteinsatzbeiträge für alle Kreisstraßen	105.000,00	88.167,00	-16.833,00	68.000,00	-84.833,00	113.000,00
	Summe Auszahlungen	**6.155.000,00**	**5.177.303,46**	**-977.696,54**	**1.008.717,63**	**-1.986.414,17**	**1.296.105,78**

Saldo aus Ein- und Auszahlungen

Investnr.	Beschreibung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergeb.	Ermächtig. aus 2017	verfügb. Mittel abzgl. Ergeb. 2018	Ermächtig. nach 2019
	Summe Einzahlungen	1.175.000,00	823.079,18	-351.920,82	170.500,00	-522.420,82	240.000,00
	Summe Auszahlungen	6.155.000,00	5.177.303,46	-977.696,54	1.008.717,63	-1.986.414,17	1.296.105,78
	Saldo	**-4.980.000,00**	**-4.354.224,28**	**-625.775,72**	**838.217,63**	**1.463.993,35**	**1.056.105,78**

1.2.5 Finanzlage

Der **Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung** (laufende Verwaltungstätigkeit) für das Jahr 2018 beläuft sich auf **17.350.566,45 Euro** (Planansatz: 8.154.186 Euro). Der Überschuss in der Ergebnisrechnung wirkt sich auch positiv auf die Entwicklung der Liquidität aus. Der Zusammenhang zwischen der Ergebnisrechnung (Ordentliches Ergebnis: 13.562.013,82 Euro) und dem Zahlungsmittelüberschuss („Cash Flow") ist nachfolgend dargestellt. Die sonstigen Veränderungen ergeben sich beispielsweise durch Rechnungsabgrenzungsposten, Wertberichtigungen sowie die Ausweisung von Forderungen und Verbindlichkeiten im Rahmen der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen bzw. Erträgen.

		Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergeb.
	Ergebnisrechnung - Ordentliches Ergebnis	**2.500.000**	**13.562.014**	**11.062.014**
+	Abschreibungen	8.999.014	9.781.762	782.748
-	Auflösung von Sonderposten	-2.915.724	-3.056.463	-140.739
+	Auflösung/Verwendung/Bildung von Rückstellungen	0	1.335.359	1.335.359
+/-	Sonstige nicht zahlungs- bzw. ergebniswirksame Veränderungen	-429.104	-4.272.105	-3.843.001
	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cash Flow)	**8.154.186**	**17.350.566**	**9.196.380**

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einschließlich der erwirtschafteten Abschreibungen steht für neue Investitionsmaßnahmen zur Verfügung.

		Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergeb.
	Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cash Flow)	**8.154.186**	**17.350.566**	**9.196.380**
+	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.776.000	1.285.918	-1.490.082
-	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.742.100	-14.172.596	6.569.504
	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	**-17.966.100**	**-12.886.678**	**5.079.422**
-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	-7.546	-7.546
	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	**-9.811.914**	**4.456.342**	**14.268.256**
-	Übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahr (Ansatz) bzw. ins Folgejahr (Ergebnis)	-5.239.981	-9.446.260	-4.206.279
	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes unter Berücksichtigung der Ermächtigungen	**-15.051.895**	**-4.989.917**	**10.061.977**

Der Finanzierungsmittelbedarf im Rahmen der Investitionstätigkeit vermindert sich um 5.079.421,71 Euro auf 12.886.678,29 Euro (Planansatz: 17.966.100 Euro).

Es wurden Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 11.735.566,45 Euro in das folgende Haushaltsjahr übertragen, d. h. die Auszahlungen für diese Maßnahmen fallen erst ab dem Haushaltsjahr 2019 an. Die größten Einzelermächtigungen beläuft sich auf 2.329.415,76 Euro für den Abbruch und Neubau der Rollinstraße 15, 3.748.064,82 Euro für den Breitbandausbau und 1.296.105,78 Euro für Investitionsmaßnahmen im Bereich Kreisstraßen. Demgegenüber stehen Einzahlungsermächtigungen in Höhe von 2.289.306,94 Euro für noch nicht eingegangene Zuwendungen und Zuschüsse. Somit ergibt sich netto eine Ermächtigungsübertragung von insgesamt 9.446.259,51 Euro.

Das Investitionsprogramm 2018 wurde entsprechend dem Haushaltsplan und den Beschlüssen der zuständigen Gremien umgesetzt. Die Darstellung der einzelnen Investitionsmaßnahmen erfolgt in der jeweiligen Teilfinanzrechnung. Nachfolgend ist das umgesetzte Investitionsprogramm einschließlich der Finanzierung in der Gesamtübersicht dargestellt.

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergeb.	
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	**11.123.389**	**8.154.186**	**17.350.566**	**9.196.380**	
- Investitionszuwendungen Straßenbereich	586.865	1.175.000	864.294	-310.706	1)
- Karl-Arnold-Schule - Zuschüsse Lernfabrik 4.0	311.878	0	0	0	1)
- Museumsdorf - Baumaßnahmen	61.842	45.000	47.211	2.211	
- Breitbandausbau - Zuweisungen vom Land	225.720	1.500.000	221.495	-1.278.505	1)
- Gemeindeanteil Fundamente stat. Geschwindigkeitsmessanl.	0	0	45.305	45.305	
- Veräußerungserlöse	135.326	21.000	88.150	67.150	
- Sonstige Einzahlungen	79.787	35.000	19.463	-15.537	
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**1.401.417**	**2.776.000**	**1.285.918**	**-1.490.082**	
- Kreisstraßen - Baumaßnahmen / Grunderwerb	1.242.281	2.990.000	2.609.378	-380.622	2)
- Planungsbeteiligung B 312	142.615	25.000	103.306	78.306	
- Straßenmeistereien - Erwerb	0	2.300.000	2.240.175	-59.825	
- Museumsdorf - Baumaßnahmen	197.695	70.000	69.410	-590	
- Kunstsammlung - Ankauf Kunstwerke	24.640	25.000	8.780	-16.220	
- Kreisgymnasium Riedlingen - Zuschuss Hallenbad	0	254.000	0	-254.000	2)
- Kreisgymnasium Riedlingen - Außenanlage	1.785	0	0	0	
- Berufl. Schule Riedl. - Neubau Theoriegebäude	0	50.000	0	-50.000	
- Schulkindergarten Rißegg - Inv. zuschuss	713.852	1.000.000	644.611	-355.389	2)
- Schwarzbach-Schule - Ballfangzaun	0	15.000	11.580	-3.420	
- Schule Schönebürg - Investitionszuschuss	0	1.500.000	2.450.000	950.000	4)
- Landwirtschaftsamt - Ausbau Dachgeschoss	6.199	0	0	0	
- Landwirtschaftsamt - Garage	0	10.000	9.177	-823	
- BSZ Biberach - Erweiterungsbau	0	50.000	0	-50.000	
- BSZ Biberach - Fahrradabstellplätze	24.162	0	0	0	
- BSZ Biberach - Klassencontainer	50.000	50.000	50.000	0	
- BSZ Biberach - Zusätzliche Klassenräume	0	1.000.000	769.905	-230.095	2)
- BSZ Biberach - Fahrradschuppen	0	40.000	0	-40.000	
- Schülerwohnheim - Umsetzung Investorenmodell	0	50.000	0	-50.000	
- Gebäude Rollinstr. 15 - Abbruch und Neubau	463.097	1.000.000	1.207.487	207.487	2)
- Unterkünfte für Flüchtlinge	54.380	0	4.800	4.800	
- Leitstelle - Modernisierung	0	900.000	321.831	-578.169	2)
- Leitstelle - Software und Telefonie	0	0	64.008	64.008	2)
- Kreisfeuerlöschverband - Inv.zuschüsse	378.904	200.000	175.738	-24.262	7)
- Breitbandausbau - Planungs- und Baukosten	313.744	3.200.000	341.930	-2.858.070	2)
- Technologietransferzentrum - Investitionszuschuss	0	750.000	0	-750.000	5)
- SRH Hochschule Riedlingen - Investitionszuschuss	0	150.000	0	-150.000	2)
- Kliniken - Stammkapitaleinlage für Älterenmedizin	0	500.000	0	-500.000	2)
- DV Software, Lizenzen	173.127	398.800	240.790	-158.010	2)
(davon Schulen)	(28.853)	(17.400)	(9.101)	-(8.299)	
(davon GIS-System)	(0)	(80.000)	(13.388)	-(66.613)	
(davon Prosoz-Lizenzen)	(0)	(83.500)	(0)	-(83.500)	
- Fahrzeuge	1.097.443	838.500	438.204	-400.296	
(Beschaffungen Straßenmeistereien)	(872.802)	(780.000)	(337.686)	-(442.314)	2)
(Allgemeiner Fuhrpark - Kauf Leasing-Fahrz.)	(66.660)	(0)	(0)	(0)	
(Vollstr.außendienst - Kauf Leasing-Fahrz.)	(11.250)	(0)	(0)	(0)	
(BSZ Biberach - Kehrsaugmaschine/Fahrzeug)	(114.835)	(0)	(0)	(0)	
(Veterinäramt - Kauf Leasing-Fahrz.)	(0)	(14.000)	(12.506)	-(1.494)	
(Landwirtschaftsamt - Kauf Leasing-Fahrz.)	(0)	(16.500)	(15.754)	-(746)	
(Kreisforstamt - Kauf Leasing-Fahrz.)	(23.007)	(28.000)	(22.336)	-(5.664)	

	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergeb.	
- Kassenautomat	64.135	80.000	31.879	-48.121	
- Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen	0	1.500.000	782.703	-717.297	
- Technische Anlagen	22.146	0	0	0	
- Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.344.231	1.795.800	1.596.906	-198.894	
(BGA Schulen)	(954.058)	(1.652.800)	(1.452.434)	-(200.366)	2)
(Lernfabrik 4.0)	(211.962)	(0)	(15.678)	(15.678)	6)
(Schulkindergarten - Einrichtung)	(1.902)	(80.000)	(8.093)	-(71.907)	2)
(Straßenmeistereien)	(68.706)	(85.000)	(2.669)	-(82.331)	
(Kreisveterinäramt - Kühleinrichtung)	(14.800)	(0)	(37.657)	(37.657)	3)
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**6.314.438**	**20.742.100**	**14.172.596**	**-6.569.504**	
Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-4.913.020**	**-17.966.100**	**-12.886.678**	**5.079.422**	
Finanzmittelüberschuss/-bedarf (Gesamthaushalt)	**6.210.369**	**-9.811.914**	**4.463.888**	**14.275.802**	
- Kreditaufnahmen	0	0	0	0	
- Kredittilgungen	584.386	0	0	0	
- Contractingrate Kreisgymnasium Riedlingen	77.841	0	7.546	7.546	
Änderung des Finanzierungsmittel-bestandes zum Ende des Haushaltsjahres	**5.548.141**	**-9.811.914**	**4.456.342**	**14.268.256**	

Anmerkungen:

1) Einzahlungsermächtigung für 2019

2) Haushaltsermächtigung für 2019

3) Gegenfinanzierung vom Land

4) überplanmäßige Auszahlung am 24.10.2018 genehmigt, Gesamtbeteiligung i.H.v. 4,9 Mio bleibt unverändert

5) Neuveranschlagung im Haushaltsplan 2019

6) Haushaltsermächtigung aus Vorjahren

7) Gesamtumlage ist unverändert

1.2.6 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Landkreises beträgt zum 31.12.2018 293.612.315,20 Euro (Vorjahr: 265.481.352,47 Euro). Das Basiskapital beläuft sich auf 142.887.167,24 Euro (Vorjahr: 133.923.485,24).

Im Rahmen des Jahresabschlusses können gemäß § 23 Satz 4 GemHVO Beträge aus der Ergebnisrücklage in das Basiskapital umgebucht werden. Dadurch soll verdeutlicht werden, dass bei einer zwischenzeitlichen Verwendung vorhandener Liquidität Überschüsse der Ergebnisrechnung nicht für zusätzliche Auszahlungen zur Verfügung stehen. Dem Basiskapital sollen 8.963.682 Euro zugeführt werden.

Der Landkreis Biberach ist seit 2017 schuldenfrei.

Biberach, im Juni 2019



Holger Adler
Finanzdezernent



Dr. Heiko Schmid
Landrat

2 Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr EUR	Ergebnis HH-Jahr EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	Ergebnisrechnung (Ertrags- und Aufwandsarten)								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	-598.879,08	-480.000	-1.158.418,61	678.418,61	0,00	0,00	678.418,61	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-193.357.190,58	-196.648.146	-206.659.204,71	10.011.058,71	0,00	0,00	10.011.058,71	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-3.071.694,76	-2.915.724	-3.056.462,99	140.738,99	0,00	0,00	140.738,99	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	-13.026.321,95	-11.529.000	-12.782.996,13	1.253.996,13	0,00	0,00	1.253.996,13	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.130.635,23	-1.801.200	-2.086.195,30	284.995,30	0,00	0,00	284.995,30	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-2.500.317,30	-2.012.730	-2.918.662,38	905.932,38	0,00	0,00	905.932,38	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-35.815.087,06	-31.546.482	-28.927.209,81	-2.619.272,19	0,00	0,00	-2.619.272,19	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	-156.325,03	-120.250	-155.028,29	34.778,29	0,00	0,00	34.778,29	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	-45.156,05	0	-66.000,90	66.000,90	0,00	0,00	66.000,90	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.259.536,41	-3.105.666	-2.602.939,31	-502.726,69	0,00	0,00	-502.726,69	0,00
110	**= Ordentliche Erträge(Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-252.961.143,45**	**-250.159.198**	**-260.413.118,43**	**10.253.920,43**	**0,00**	**0,00**	**10.253.920,43**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	51.521.109,34	54.817.951	54.455.338,36	362.612,64	0,00	0,00	362.612,64	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.148.796,44	24.369.000	21.597.337,23	2.771.662,77	0,00	782.000,00	3.553.662,77	1.315.190,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	9.854.119,65	8.999.014	9.781.761,59	-782.747,59	0,00	0,00	-782.747,59	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	55.999,65	200	79,27	120,73	0,00	0,00	120,73	0,00
170	- Transferaufwendungen	136.489.772,52	137.859.757	139.303.022,42	-1.443.265,42	0,00	24.603,36	-1.418.662,06	0,00
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.929.931,95	21.613.276	21.713.565,74	-100.289,74	0,00	0,00	-100.289,74	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr EUR	Ergebnis HH-Jahr EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr EUR
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**238.999.729,55**	**247.659.198**	**246.851.104,61**	**808.093,39**	**0,00**	**806.603,36**	**1.614.696,75**	**1.315.190,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-13.961.413,90**	**-2.500.000**	**-13.562.013,82**	**11.062.013,82**	**0,00**	**806.603,36**	**11.868.617,18**	**1.315.190,00**
210	+ Außerordentliche Erträge	-377.850,94	0	-120.421,59	120.421,59	0,00	0,00	120.421,59	0,00
220	- Außerordentliche Aufwendungen	240.420,95	0	255.840,53	-255.840,53	0,00	0,00	-255.840,53	0,00
230	**= Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 210 und 220)**	**-137.429,99**	**0**	**135.418,94**	**-135.418,94**	**0,00**	**0,00**	**-135.418,94**	**0,00**
250	**= Gesamtergebnis (Summe aus Nummer 200 und 230)**	**-14.098.843,89**	**-2.500.000**	**-13.426.594,88**	**10.926.594,88**	**0,00**	**806.603,36**	**11.733.198,24**	**1.315.190,00**

3 Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr EUR	Ergebnis HH-Jahr EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich (Einzahlungs- und Auszahlungsarten)								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	598.879,08	480.000	1.158.418,61	-678.418,61	0,00	0,00	-678.418,61	0,00
020	+ Zuweisungen u. Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	193.948.123,11	196.648.146	205.698.412,92	-9.050.266,92	0,00	0,00	-9.050.266,92	0,00
030	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.412.862,00	11.529.000	11.780.966,39	-251.966,39	0,00	0,00	-251.966,39	0,00
040	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.096.436,04	1.801.200	1.992.728,61	-191.528,61	0,00	0,00	-191.528,61	0,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.593.376,48	2.012.730	2.769.890,64	-757.160,64	0,00	0,00	-757.160,64	0,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.687.337,51	31.546.482	23.875.877,88	7.670.604,12	0,00	0,00	7.670.604,12	0,00
070	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	178.933,47	120.250	154.938,41	-34.688,41	0,00	0,00	-34.688,41	0,00
080	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.115.043,38	3.039.100	2.468.265,15	570.834,85	0,00	0,00	570.834,85	0,00
090	**= Summe Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 010 bis 080)**	**234.630.991,07**	**247.176.908**	**249.899.498,61**	**-2.722.590,61**	**0,00**	**0,00**	**-2.722.590,61**	**0,00**
100	- Personalauszahlungen	-51.774.652,21	-54.940.989	-54.347.735,18	-593.253,82	0,00	0,00	-593.253,82	0,00
110	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
120	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.969.810,08	-24.608.500	-21.515.319,21	-3.093.180,79	0,00	-782.000,00	-3.875.180,79	-1.315.190,00
130	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-55.999,65	-200	-79,27	-120,73	0,00	0,00	-120,73	0,00
140	- Transferauszahlungen (ohne Investitonszuschüsse)	-137.047.906,10	-137.859.757	-137.333.103,12	-526.653,88	0,00	-24.603,36	-551.257,24	0,00
150	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-10.659.234,10	-21.613.276	-19.352.695,38	-2.260.580,62	0,00	0,00	-2.260.580,62	0,00
160	**= Summe Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummer 100 bis 150)**	**-223.507.602,14**	**-239.022.722**	**-232.548.932,16**	**-6.473.789,84**	**0,00**	**-806.603,36**	**-7.280.393,20**	**-1.315.190,00**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr EUR	Ergebnis HH-Jahr EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr EUR
170	**= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf d.Ergebnisre. (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**11.123.388,93**	**8.154.186**	**17.350.566,45**	**-9.196.380,45**	**0,00**	**-806.603,36**	**-10.002.983,81**	**-1.315.190,00**
180	+ Einzahlg. aus Investitionszuwendungen	1.265.928,77	2.750.000	1.149.164,08	1.600.835,92	0,00	941.301,94	2.542.137,86	2.289.306,94
190	+ Einzahlg.aus Inv.beiträgen u.ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Sachvermögen	135.325,96	21.000	134.569,87	-113.569,87	0,00	0,00	-113.569,87	0,00
210	+ Einzahlg.aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	162,50	5.000	2.184,00	2.816,00	0,00	0,00	2.816,00	0,00
230	**= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**1.401.417,23**	**2.776.000**	**1.285.917,95**	**1.490.082,05**	**0,00**	**941.301,94**	**2.431.383,99**	**2.289.306,94**
240	- Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	114.077,03	-230.000	-2.084.210,70	1.854.210,70	0,00	-136.906,83	1.717.303,87	-22.611,82
250	- Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-3.101.319,67	-10.515.000	-5.667.553,08	-4.847.446,92	0,00	-4.219.353,86	-9.066.800,78	-7.254.282,01
260	- Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-2.738.230,95	-4.239.300	-2.855.118,09	-1.384.181,91	0,00	-552.895,44	-1.937.077,35	-1.484.645,62
270	- Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-500.000	0,00	-500.000,00	0,00	-40.000,00	-540.000,00	-540.000,00
280	- Auszahlg. f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-588.964,03	-4.859.000	-3.322.872,44	-1.536.127,56	0,00	-381.000,00	-1.917.127,56	-896.537,00
290	- Auszahlg. f. sonstige Investitionen	0,00	-398.800	-242.841,93	-155.958,07	0,00	-44.523,00	-200.481,07	-222.300,00
300	**= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-6.314.437,62**	**-20.742.100**	**-14.172.596,24**	**-6.569.503,76**	**0,00**	**-5.374.679,13**	**-11.944.182,89**	**-10.420.376,45**
310	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Inv. (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-4.913.020,39**	**-17.966.100**	**-12.886.678,29**	**-5.079.421,71**	**0,00**	**-4.433.377,19**	**-9.512.798,90**	**-8.131.069,51**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr EUR	Ergebnis HH-Jahr EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mitte abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr EUR
320	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**6.210.368,54**	**-9.811.914**	**4.463.888,16**	**-14.275.802,16**	**0,00**	**-5.239.980,55**	**-19.515.782,71**	**-9.446.259,51**
330	+ EZ aus d.Aufnahme von Krediten u. wirtsch.vergl. Vorgängen für Investitionen								
340	- AZ für d.Tilgung von Krediten u. wirtsch.vergl. Vorgängen für Investitionen	-662.227,62	0	-7.545,99	7.545,99	0,00	0,00	7.545,99	0,00
350	**= Finanzierungsmittelübersch.s/-bedarf Finanztät. (Saldo aus Nummer 330 und 340)**	**-662.227,62**	**0**	**-7.545,99**	**7.545,99**	**0,00**	**0,00**	**7.545,99**	**0,00**
360	**= Änderg. d.Finanziergsmittelbest. z. Ende HHJ (Saldo aus Nummer 320 und 350)**	**5.548.140,92**	**-9.811.914**	**4.456.342,17**	**-14.268.256,17**	**0,00**	**-5.239.980,55**	**-19.508.236,72**	**-9.446.259,51**
370	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen	227.875.378,74	---	257.122.326,48	---	---	---	---	---
380	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-239.415.998,42	---	-262.397.800,00	---	---	---	---	---
390	**= Überschuss/Bedarf haushaltsunwirks. EZ u. AZ (Saldo aus Nummer 370 und 380)**	**-11.540.619,68**	**---**	**-5.275.473,52**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
400	+ Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	18.809.248,35	---	12.816.769,59	---	---	---	---	---
410	+/- Veränderungen des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummer 360 und 390)	-5.992.478,76	---	-819.131,35	---	---	---	---	---
420	**= Endbest. an Zahlungsm. am Ende HHJ (Saldo aus den Summen Nummer 400 und 410)**	**12.816.769,59**	**---**	**11.997.638,24**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**

4 Bilanz zum 31.12.2018

Aktivseite	Vorjahr Euro	Haushaltsjahr Euro
1. Vermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**326.161,65**	**372.353,09**
1.2 Sachvermögen	**164.109.591,81**	**168.444.216,77**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.025.589,33	2.017.472,12
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.301.440,21	74.641.946,07
1.2.3 Infrastrukturvermögen	67.172.110,31	66.786.895,56
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.111.819,57	449.017,05
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.158.392,74	2.400.615,08
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.934.851,68	5.010.404,06
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.666.317,62	8.310.479,31
1.2.8 Vorräte	486.626,82	349.570,42
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.252.443,53	8.477.817,10
1.3 Finanzvermögen	**82.975.680,15**	**108.311.356,87**
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	15.000,00	15.000,00
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	9.095.886,12	9.095.886,12
1.3.3 Sondervermögen	4.476.246,27	4.476.246,27
(davon Stiftungen und Vermächtnisse)	*(55.603,98)*	*(55.603,98)*
1.3.4 Ausleihungen	37.524,54	38.174,54
1.3.5 Wertpapiere	55.450.000,00	70.000.000,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	5.738.451,64	7.686.451,40
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	3.853.187,57	4.277.785,08
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	1.042.614,42	656.711,91
1.3.9 Liquide Mittel	3.266.769,59	12.065.101,55
2. Abgrenzungsposten		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)	**8.895.615,13**	**8.994.296,63**
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	**9.174.303,73**	**7.490.091,84**
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	**0,00**	**0,00**
Bilanzsumme	**265.481.352,47**	**293.612.315,20**

Passivseite		Vorjahr Euro	Haushaltsjahr Euro
1.	**Eigenkapital**		
1.1	**Basiskapital**	**133.923.485,24**	**142.887.167,24**
1.2	**Rücklagen**	**58.965.896,32**	**63.433.332,36**
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	58.716.769,70	63.315.101,52
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	137.429,99	2.011,05
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	111.696,63	116.219,79
1.3	**Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**		
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**	**58.484.859,36**	**56.907.824,93**
2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	58.303.891,10	56.741.885,25
2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für Sonstiges	180.968,26	165.939,68
3.	**Rückstellungen**	**4.913.370,45**	**3.578.011,59**
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	317.150,85	411.694,44
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	251.639,60	261.584,56
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	0,00	0,00
3.7	Sonstige Rückstellungen	4.344.580,00	2.904.732,59
4.	**Verbindlichkeiten**	**6.155.784,17**	**23.904.658,46**
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtsch. gleichkommen	10.757,20	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.031.111,91	3.669.295,49
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	309.153,78	169.400,28
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	1.804.761,28	20.065.962,69
5.	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)**	**3.037.956,93**	**2.901.320,62**
Bilanzsumme		**265.481.352,47**	**293.612.315,20**

Biberach, im 30.06.2019

Dr. Heiko Schmid
Landrat

5 Teilhaushalte

5.1 Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-123.451,00	-33.200	-47.835,00	14.635,00	0,00	0,00	14.635,00	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-642.349,28	-641.211	-642.924,23	1.713,23	0,00	0,00	1.713,23	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-85.589,50	-51.300	-78.890,44	27.590,44	0,00	0,00	27.590,44	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-1.490.828,19	-1.152.670	-1.707.207,74	554.537,74	0,00	0,00	554.537,74	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.101.459,38	-800.027	-1.064.592,25	264.565,25	0,00	0,00	264.565,25	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-753.247,90	-853.739	-690.106,62	-163.632,38	0,00	0,00	-163.632,38	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-4.196.925,25**	**-3.532.147**	**-4.231.556,28**	**699.409,28**	**0,00**	**0,00**	**699.409,28**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	9.496.028,82	10.097.168	10.172.564,14	-75.396,14	0,00	0,00	-75.396,14	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.166.932,90	9.885.420	8.012.782,95	1.872.637,05	0,00	536.000,00	2.408.637,05	883.500,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
150	- Planmäßige Abschreibungen	3.026.816,39	3.029.792	2.999.932,79	29.859,21	0,00	0,00	29.859,21	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	83,22	200	78,41	121,59	0,00	0,00	121,59	0,00
170	- Transferaufwendungen	44.223,91	33.000	31.884,46	1.115,54	0,00	0,00	1.115,54	0,00
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.624.602,41	1.749.530	1.902.244,41	-152.714,41	0,00	0,00	-152.714,41	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**22.358.687,65**	**24.795.110**	**23.119.487,16**	**1.675.622,84**	**0,00**	**536.000,00**	**2.211.622,84**	**883.500,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**18.161.762,40**	**21.262.963**	**18.887.930,88**	**2.375.032,12**	**0,00**	**536.000,00**	**2.911.032,12**	**883.500,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-20.520.766,18	-24.150.903	-21.765.464,84	-2.385.438,16	0,00	0,00	-2.385.438,16	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	2.685.001,18	2.776.197	3.063.452,09	-287.255,09	0,00	0,00	-287.255,09	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-17.835.765,00**	**-21.374.706**	**-18.702.012,75**	**-2.672.693,25**	**0,00**	**0,00**	**-2.672.693,25**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**325.997,40**	**-111.743**	**185.918,13**	**-297.661,13**	**0,00**	**536.000,00**	**238.338,87**	**883.500,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	3.376.071,16	2.855.697	3.620.236,13	-764.539,13	0,00	0,00	-764.539,13	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-20.350.874,01	-22.113.711	-20.010.141,84	-2.103.569,16	0,00	-536.000,00	-2.639.569,16	-883.500,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-16.974.802,85**	**-19.258.014**	**-16.389.905,71**	**-2.868.108,29**	**0,00**	**-536.000,00**	**-3.404.108,29**	**-883.500,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	26.105,00	6.000	37.428,99	-31.428,99	0,00	0,00	-31.428,99	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**26.105,00**	**6.000**	**37.428,99**	**-31.428,99**	**0,00**	**0,00**	**-31.428,99**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-543.458,16	-2.265.000	-2.048.148,43	-216.851,57	0,00	-2.536.902,62	-2.753.754,19	-2.788.036,76
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-376.412,90	-117.500	-105.395,46	-12.104,54	0,00	-55.000,15	-67.104,69	-25.000,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-254.000	0,00	-254.000,00	0,00	-238.000,00	-492.000,00	-492.000,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-64.600	-34.946,32	-29.653,68	0,00	-40.303,00	-69.956,68	-109.800,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-919.871,06**	**-2.701.100**	**-2.188.490,21**	**-512.609,79**	**0,00**	**-2.870.205,77**	**-3.382.815,56**	**-3.414.836,76**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-893.766,06**	**-2.695.100**	**-2.151.061,22**	**-544.038,78**	**0,00**	**-2.870.205,77**	**-3.414.244,55**	**-3.414.836,76**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-17.868.568,91**	**-21.953.114**	**-18.540.966,93**	**-3.412.147,07**	**0,00**	**-3.406.205,77**	**-6.818.352,84**	**-4.298.336,76**

Investitionen Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I11001.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
I11001.004 Lohnabrechnungsprogramm-Umstellung	0,00	-10.000	-15.199,87	5.199,87	0,00	-35.000,00	-29.800,13	-29.800,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-10.000	-15.199,87	5.199,87	0,00	-35.000,00	-29.800,13	-29.800,00
I11002.003 Allgemeiner Fuhrpark - Dienstfahrzeuge	-66.660,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-66.660,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11006.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	30,00	-30,00	0,00	0,00	-30,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	30,00	-30,00	0,00	0,00	-30,00	0,00
I11007.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	-5.534,22	5.534,22	0,00	0,00	5.534,22	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0	-5.534,22	5.534,22	0,00	0,00	5.534,22	0,00
I11008.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	-5.080,11	5.080,11	0,00	-5.079,65	0,46	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0	-5.080,11	5.080,11	0,00	-5.079,65	0,46	0,00
I22002.002 DV-Software, Lizenzen	-2.048,29	0	-1.650,53	1.650,53	0,00	0,00	1.650,53	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-2.048,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	0	-1.650,53	1.650,53	0,00	0,00	1.650,53	0,00
I22002.003 Kassenautomaten	-64.135,30	-80.000	-31.878,67	-48.121,33	0,00	0,00	-48.121,33	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-64.135,30	-80.000	-31.878,67	-48.121,33	0,00	0,00	-48.121,33	0,00
I22002.004 Intergrierter Rechnungsworkflow im Finanzwesen	-39.874,68	-35.000	-11.352,60	-23.647,40	0,00	-5.303,00	-28.950,40	-70.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-39.874,68	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-35.000	-11.352,60	-23.647,40	0,00	-5.303,00	-28.950,40	-70.000,00
I22002.005 Dienstfahrzeug Vollstreckungsaußendienst	-11.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionen Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-11.250,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22201.002 DV-Software, Lizenzen	-42.748,01	-5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-42.748,01	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
I22201.004 Netzwerkzubehör (Switche u. a.)	-17.347,34	0	-7.788,55	7.788,55	0,00	0,00	7.788,55	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-17.347,34	0	-7.788,55	7.788,55	0,00	0,00	7.788,55	0,00
I22310.006 Hallenbad Riedlingen - Investitionszuschuss	0,00	-254.000	0,00	-254.000,00	0,00	-238.000,00	-492.000,00	-492.000,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-254.000	0,00	-254.000,00	0,00	-238.000,00	-492.000,00	-492.000,00
I22310.010 Tauschvertrag Stadt Riedlingen	23.205,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	23.205,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22324.024 Grundstücksgeschäfte	0,00	0	30.680,00	-30.680,00	0,00	0,00	-30.680,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	30.680,00	-30.680,00	0,00	0,00	-30.680,00	0,00
I22325.010 Berufl. Schule Riedl.-Neubau Theoriegebäude	0,00	-50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
I22330.008 Schwarzbach-Schule-Ballfangzaun	0,00	-15.000	-11.579,77	-3.420,23	0,00	0,00	-3.420,23	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-15.000	-11.579,77	-3.420,23	0,00	0,00	-3.420,23	0,00
I22330.009 Schwarzbach-Schule-Betriebs- u. Geschäftsausst.	0,00	-4.000	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-4.000	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00	0,00
I22401.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	0	-4.422,82	4.422,82	0,00	0,00	4.422,82	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	0	-4.422,82	4.422,82	0,00	0,00	4.422,82	0,00
I22410.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.826,08	-25.000	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-4.826,08	-25.000	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00

Investitionen Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I22412.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.413,04	0	1.555,00	-1.555,00	0,00	0,00	-1.555,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	1.555,00	-1.555,00	0,00	0,00	-1.555,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-2.413,04	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22413.003 Erwerb von Garagen/Fertiggarage	0,00	-10.000	-9.177,06	-822,94	0,00	0,00	-822,94	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-10.000	-9.177,06	-822,94	0,00	0,00	-822,94	0,00
I22413.004 Landwirtschaftsamt: Ausbau Dachgeschoss	-6.198,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-6.198,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22414.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.840,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-4.840,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22420.001 BSZ: Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-8.500	-4.443,41	-4.056,59	0,00	0,00	-4.056,59	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	750,00	-750,00	0,00	0,00	-750,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-8.500	-5.193,41	-3.306,59	0,00	0,00	-3.306,59	0,00
I22420.003 BSZ: Kehrsaugmaschine	-114.835,00	6.000	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	6.000	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-114.835,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22420.007 Fahrradabstellplätze	-24.162,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-24.162,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22420.010 BSZ: Fahrzeuge	2.900,00	0	-45.506,51	45.506,51	0,00	-49.920,50	-4.413,99	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.900,00	0	4.413,99	-4.413,99	0,00	0,00	-4.413,99	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0	-49.920,50	49.920,50	0,00	-49.920,50	0,00	0,00
I22420.011 BSZ Biberach-Klassencontainer	-50.000,00	-50.000	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-50.000,00	-50.000	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22420.012 Fahrradschuppen Matthias-Erzberger-Schule	0,00	-40.000	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00

Investitionen Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
I22420.013 BSZ Biberach-Erweiterungsbau	0,00	-50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
I22420.014 BSZ Biberach-Zusätzliche Klassenräume	0,00	-1.000.000	-769.904,74	-230.095,26	0,00	0,00	-230.095,26	-458.621,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-1.000.000	-769.904,74	-230.095,26	0,00	0,00	-230.095,26	-458.621,00
I22422.003 Neubau Schülerwohnheim	0,00	-50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
I22430.003 Gebäude Rollinstr. 15 - Abbruch und Neubau	-478.694,11	-1.000.000	-1.258.887,49	258.887,49	0,00	-2.536.902,62	-2.278.015,13	-2.329.415,76
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-463.097,38	-1.000.000	-1.207.486,86	207.486,86	0,00	-2.536.902,62	-2.329.415,76	-2.329.415,76
I33501.006 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.115,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-4.115,58	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55003.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-4.600	-2.320,50	-2.279,50	0,00	0,00	-2.279,50	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-4.600	-2.320,50	-2.279,50	0,00	0,00	-2.279,50	0,00
I80001.001 Betriebs-und Geschäftsausstattung	-1.319,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.319,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.2 Teilhaushalt 2 – Sicherheit und Ordnung

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-3.678.800,47	-3.565.200	-3.777.937,67	212.737,67	0,00	0,00	212.737,67	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-516,48	-394	-6.612,83	6.218,83	0,00	0,00	6.218,83	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-60,00	0	-170,00	170,00	0,00	0,00	170,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-11.074,66	-11.600	-30.856,03	19.256,03	0,00	0,00	19.256,03	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-443.102,77	-206.326	-180.672,87	-25.653,13	0,00	0,00	-25.653,13	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.316.898,18	-2.210.500	-1.797.347,85	-413.152,15	0,00	0,00	-413.152,15	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-5.450.452,56**	**-5.994.020**	**-5.793.597,25**	**-200.422,75**	**0,00**	**0,00**	**-200.422,75**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	4.912.919,67	5.324.016	5.040.081,19	283.934,81	0,00	0,00	283.934,81	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444.265,81	471.510	509.980,62	-38.470,62	0,00	0,00	-38.470,62	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	318.836,43	184.761	361.392,24	-176.631,24	0,00	0,00	-176.631,24	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	692.426,12	899.100	896.141,83	2.958,17	0,00	0,00	2.958,17	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	836.753,71	776.482	835.201,21	-58.719,21	0,00	0,00	-58.719,21	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**7.205.201,74**	**7.655.869**	**7.642.797,09**	**13.071,91**	**0,00**	**0,00**	**13.071,91**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**1.754.749,18**	**1.661.849**	**1.849.199,84**	**-187.350,84**	**0,00**	**0,00**	**-187.350,84**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-5.315,00	-7.720	-3.299,00	-4.421,00	0,00	0,00	-4.421,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	1.704.097,89	2.156.976	1.865.340,19	291.635,81	0,00	0,00	291.635,81	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**1.698.782,89**	**2.149.256**	**1.862.041,19**	**287.214,81**	**0,00**	**0,00**	**287.214,81**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**3.453.532,07**	**3.811.105**	**3.711.241,03**	**99.863,97**	**0,00**	**0,00**	**99.863,97**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	5.517.537,15	5.993.626	5.652.319,96	341.306,04	0,00	0,00	341.306,04	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-6.596.526,34	-7.471.108	-7.444.490,13	-26.617,87	0,00	0,00	-26.617,87	0,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-1.078.989,19**	**-1.477.482**	**-1.792.170,17**	**314.688,17**	**0,00**	**0,00**	**314.688,17**	**0,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.984,00	0	53.284,27	-53.284,27	0,00	0,00	-53.284,27	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**39.984,00**	**0**	**53.284,27**	**-53.284,27**	**0,00**	**0,00**	**-53.284,27**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-21.178,10	-1.514.000	-832.866,15	-681.133,85	0,00	-110.000,00	-791.133,85	-699.160,75

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-378.904,03	-1.100.000	-561.577,36	-538.422,64	0,00	-75.000,00	-613.422,64	0,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-14.100	-4.219,74	-9.880,26	0,00	-4.220,00	-14.100,26	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-400.082,13**	**-2.628.100**	**-1.398.663,25**	**-1.229.436,75**	**0,00**	**-189.220,00**	**-1.418.656,75**	**-699.160,75**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-360.098,13**	**-2.628.100**	**-1.345.378,98**	**-1.282.721,02**	**0,00**	**-189.220,00**	**-1.471.941,02**	**-699.160,75**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-1.439.087,32**	**-4.105.582**	**-3.137.549,15**	**-968.032,85**	**0,00**	**-189.220,00**	**-1.157.252,85**	**-699.160,75**

Investitionen Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I55001.002 DV-Software, Lizenzen	-4.497,00	0	-4.219,74	4.219,74	0,00	-4.220,00	-0,26	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-4.497,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	0	-4.219,74	4.219,74	0,00	-4.220,00	-0,26	0,00
I55003.005 Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen	0,00	-1.500.000	0,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	-1.500.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-1.500.000	0,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	-1.500.000,00	0,00
I55005.003 Leitstelle - Erneuerung Software und Telefonie	0,00	0	-64.008,11	64.008,11	0,00	-75.000,00	-10.991,89	-10.991,89
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.991,89
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	0	-64.008,11	64.008,11	0,00	-75.000,00	-10.991,89	0,00
I55005.004 Modernisierung der Integrierten Leitstelle BC	0,00	-900.000	-321.831,14	-578.168,86	0,00	-110.000,00	-688.168,86	-688.168,86
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-110.000,00	-110.000,00	-688.168,86
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-900.000	-321.831,14	-578.168,86	0,00	0,00	-578.168,86	0,00
I55005.005 Kreisfeuerlöschverband - Investitionszuschuss	-378.904,03	-200.000	-175.738,11	-24.261,89	0,00	0,00	-24.261,89	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-378.904,03	-200.000	-175.738,11	-24.261,89	0,00	0,00	-24.261,89	0,00
I55102.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.881,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.881,10	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I55105.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-14.100	0,00	-14.100,00	0,00	0,00	-14.100,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-14.100	0,00	-14.100,00	0,00	0,00	-14.100,00	0,00
I55105.005 Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen	0,00	0	-737.397,87	737.397,87	0,00	0,00	737.397,87	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	45.305,00	-45.305,00	0,00	0,00	-45.305,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0	-782.702,87	782.702,87	0,00	0,00	782.702,87	0,00
I55301.003 Veterinäramt: Dienstfahrzeug	0,00	-14.000	-12.506,23	-1.493,77	0,00	0,00	-1.493,77	0,00

Investitionen Teilhaushalt 02 Sicherheit und Ordnung								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-14.000	-12.506,23	-1.493,77	0,00	0,00	-1.493,77	0,00
I55301.004 Kühleinrichtungen Schweinepest	25.184,00	0	-29.677,78	29.677,78	0,00	0,00	29.677,78	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.984,00	0	7.979,27	-7.979,27	0,00	0,00	-7.979,27	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-14.800,00	0	-37.657,05	37.657,05	0,00	0,00	37.657,05	0,00

5.3 Teilhaushalt 3 – Schulträgeraufgaben

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-7.530.523,37	-7.764.885	-7.815.649,69	50.764,69	0,00	0,00	50.764,69	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-144.590,62	-120.809	-116.017,99	-4.791,01	0,00	0,00	-4.791,01	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-129.629,15	-112.700	-150.870,84	38.170,84	0,00	0,00	38.170,84	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-278.305,29	-312.200	-292.318,22	-19.881,78	0,00	0,00	-19.881,78	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-160.671,07	-84.318	-171.239,64	86.921,64	0,00	0,00	86.921,64	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	-1.014,96	-250	-965,26	715,26	0,00	0,00	715,26	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-12.276,26	-22.924	-26.981,69	4.057,69	0,00	0,00	4.057,69	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-8.257.010,72**	**-8.418.086**	**-8.574.043,33**	**155.957,33**	**0,00**	**0,00**	**155.957,33**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	1.866.711,01	1.880.807	2.053.387,98	-172.580,98	0,00	0,00	-172.580,98	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.547.547,52	3.006.540	2.981.315,77	25.224,23	0,00	120.000,00	145.224,23	43.800,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	1.133.079,69	1.254.142	1.180.903,61	73.238,39	0,00	0,00	73.238,39	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	138.926,50	214.000	65.826,50	148.173,50	0,00	0,00	148.173,50	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.009.008,60	944.897	1.075.473,43	-130.576,43	0,00	0,00	-130.576,43	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**6.695.273,32**	**7.300.386**	**7.356.907,29**	**-56.521,29**	**0,00**	**120.000,00**	**63.478,71**	**43.800,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-1.561.737,40**	**-1.117.700**	**-1.217.136,04**	**99.436,04**	**0,00**	**120.000,00**	**219.436,04**	**43.800,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-103.403,00	-98.285	-106.739,00	8.454,00	0,00	0,00	8.454,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	8.108.691,74	10.089.770	8.427.185,43	1.662.584,57	0,00	0,00	1.662.584,57	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**8.005.288,74**	**9.991.485**	**8.320.446,43**	**1.671.038,57**	**0,00**	**0,00**	**1.671.038,57**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**6.443.551,34**	**8.873.785**	**7.103.310,39**	**1.770.474,61**	**0,00**	**120.000,00**	**1.890.474,61**	**43.800,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	8.140.511,42	8.274.853	8.395.056,30	-120.203,30	0,00	0,00	-120.203,30	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-5.627.109,06	-6.046.244	-6.036.607,55	-9.636,45	0,00	-120.000,00	-129.636,45	-43.800,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**2.513.402,36**	**2.228.609**	**2.358.448,75**	**-129.839,75**	**0,00**	**-120.000,00**	**-249.839,75**	**-43.800,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	311.878,06	0	3.100,00	-3.100,00	0,00	123.521,94	120.421,94	123.521,94
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000	46.020,00	-36.020,00	0,00	0,00	-36.020,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**311.878,06**	**10.000**	**49.120,00**	**-39.120,00**	**0,00**	**123.521,94**	**84.401,94**	**123.521,94**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	-76.807,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-649.644,26	0	-644.611,00	644.611,00	0,00	0,00	644.611,00	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.213.109,48	-1.652.800	-1.468.959,74	-183.840,26	0,00	-387.895,29	-571.735,55	-318.171,34

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-2.500.000	-2.450.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-141.537,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-17.400	-11.152,53	-6.247,47	0,00	0,00	-6.247,47	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-1.939.560,94**	**-4.170.200**	**-4.574.723,27**	**404.523,27**	**0,00**	**-387.895,29**	**16.627,98**	**-459.708,34**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-1.627.682,88**	**-4.160.200**	**-4.525.603,27**	**365.403,27**	**0,00**	**-264.373,35**	**101.029,92**	**-336.186,40**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**885.719,48**	**-1.931.591**	**-2.167.154,52**	**235.563,52**	**0,00**	**-384.373,35**	**-148.809,83**	**-379.986,40**

Investitionen Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I22310.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-17.036,75	-10.300	-17.442,46	7.142,46	0,00	-7.482,62	-340,16	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.100,00	-3.100,00	0,00	0,00	-3.100,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-17.036,75	-10.300	-17.442,46	7.142,46	0,00	-7.482,62	-340,16	0,00
I22310.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-1.200	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-1.200	0,00	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00
I22310.011 Außenanlage	-1.785,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.785,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22320.001 KAS: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-365.403,48	-515.500	-562.178,97	46.678,97	0,00	-173.722,65	-127.043,68	-8.696,50
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	22.379,77	-22.379,77	0,00	0,00	-22.379,77	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-365.403,48	-515.500	-584.558,74	69.058,74	0,00	-173.722,65	-104.663,91	-8.696,50
I22320.002 DV-Software, Lizenzen	-6.030,33	-5.200	0,00	-5.200,00	0,00	0,00	-5.200,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-6.030,33	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-5.200	0,00	-5.200,00	0,00	0,00	-5.200,00	0,00
I22320.029 Aufbau Daimler-Motoren	0,00	0	-14.448,98	14.448,98	0,00	0,00	14.448,98	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0	-14.448,98	14.448,98	0,00	0,00	14.448,98	0,00
I22320.040 Lernfabrik 4.0	99.916,46	0	-15.677,86	15.677,86	0,00	10.521,94	26.199,80	26.199,80
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	311.878,06	0	0,00	0,00	0,00	123.521,94	123.521,94	123.521,94
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-10.814,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-201.147,14	0	-15.677,86	15.677,86	0,00	-113.000,00	-97.322,14	-97.322,14
I22320.042 Fertigungstechnik: Koordinatenmessmaschine	-52.360,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-52.360,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22320.043 Fertigungstechnik: Laboreinrichtung R 242	-50.891,46	0	-59.671,60	59.671,60	0,00	-68.790,82	-9.119,22	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-50.891,46	0	-59.671,60	59.671,60	0,00	-68.790,82	-9.119,22	0,00

Investitionen Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I22320.045 EIB/KNX Anpassung auf ETS4 (neue HW-Komponenten)	0,00	-75.000	-32.872,14	-42.127,86	0,00	0,00	-42.127,86	-1.946,55
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-75.000	-32.872,14	-42.127,86	0,00	0,00	-42.127,86	-1.946,55
I22320.046 3 Versuchseinh. mech.Kraftübertragung/Antriebst.	0,00	-59.000	-59.897,46	897,46	0,00	0,00	897,46	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-59.000	-59.897,46	897,46	0,00	0,00	897,46	0,00
I22320.047 CNC-Frästentrum Kunzmann 2 Stück gebraucht	0,00	-120.000	-153.689,77	33.689,77	0,00	0,00	33.689,77	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	23.620,23	-23.620,23	0,00	0,00	-23.620,23	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-120.000	-177.310,00	57.310,00	0,00	0,00	57.310,00	0,00
I22320.048 15 Werkbänke 6-Eck	0,00	-75.000	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-75.000	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00
I22320.049 5 Werkzeugausgabesysteme	0,00	-90.000	-85.706,77	-4.293,23	0,00	0,00	-4.293,23	-1.356,99
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-90.000	-85.706,77	-4.293,23	0,00	0,00	-4.293,23	-1.356,99
I22320.050 4 Diagnosetester	0,00	-60.000	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	-52.357,72
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-60.000	0,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00	-52.357,72
I22321.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-40.713,58	-39.000	-39.717,32	717,32	0,00	0,00	717,32	-1.523,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-40.713,58	-39.000	-39.717,32	717,32	0,00	0,00	717,32	-1.523,00
I22321.002 DV-Software, Lizenzen	-4.264,00	-3.000	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-4.264,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-3.000	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
I22322.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-40.200,56	-92.000	-92.365,48	365,48	0,00	0,00	365,48	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-40.200,56	-92.000	-92.365,48	365,48	0,00	0,00	365,48	0,00
I22322.002 DV-Software, Lizenzen	-13.121,93	-2.000	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00

Investitionen Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-13.121,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-2.000	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
I22323.001 LW-Schule: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-241,74	-4.400	-330,27	-4.069,73	0,00	0,00	-4.069,73	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-241,74	-4.400	-330,27	-4.069,73	0,00	0,00	-4.069,73	0,00
I22323.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-500	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
I22324.001 KvS: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-157.956,34	-212.000	-136.180,69	-75.819,31	0,00	-23.449,20	-99.268,51	-40.380,69
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	20,00	-20,00	0,00	0,00	-20,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-157.956,34	-212.000	-156.811,68	-55.188,32	0,00	-23.449,20	-78.637,52	-40.380,69
I22324.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-1.800	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-1.800	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
I22324.007 KvS: Drehmaschinen	-58.050,00	-98.000	-99.815,40	1.815,40	0,00	-1.450,00	365,40	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-58.050,00	-108.000	-99.815,40	-8.184,60	0,00	-1.450,00	-9.634,60	0,00
I22324.023 KvS: MS Chemie Massensprektrometer	-106.848,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-106.848,53	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22325.001 BSR: Betriebs- und Geschäftsausstattung	-82.817,50	-87.700	-22.894,69	-64.805,31	0,00	0,00	-64.805,31	-42.680,54
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-82.817,50	-87.700	-22.894,69	-64.805,31	0,00	0,00	-64.805,31	-42.680,54
I22325.002 DV-Software, Lizenzen	-2.315,80	-3.400	0,00	-3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-2.315,80	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-3.400	0,00	-3.400,00	0,00	0,00	-3.400,00	0,00
I22330.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-8.517,55	-9.600	-205,31	-9.394,69	0,00	0,00	-9.394,69	0,00

Investitionen Teilhaushalt 03 Schulträgeraufgaben								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-8.517,55	-9.600	-205,31	-9.394,69	0,00	0,00	-9.394,69	0,00
I22330.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-300	-3.270,00	2.970,00	0,00	0,00	2.970,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-300	-3.270,00	2.970,00	0,00	0,00	2.970,00	0,00
I22330.004 Einrichtung Schulkindergärten	-1.902,19	-80.000	-8.092,79	-71.907,21	0,00	0,00	-71.907,21	-71.907,21
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.902,19	-80.000	-6.041,26	-73.958,74	0,00	0,00	-73.958,74	-71.907,21
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	0	-2.051,53	2.051,53	0,00	0,00	2.051,53	0,00
I22330.005 Schulkindergarten - Investitionszuschuss	-713.852,00	-1.000.000	-644.611,00	-355.389,00	0,00	0,00	-355.389,00	-141.537,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-76.807,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-637.044,80	0	-644.611,00	644.611,00	0,00	0,00	644.611,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-1.000.000	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	-141.537,00
I22331.003 Vinzenz-von-Paul-Schule Schönebürg - Zuschuss	0,00	-1.500.000	-2.450.000,00	950.000,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-1.500.000	-2.450.000,00	950.000,00	0,00	0,00	950.000,00	0,00
I22351.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.290,36	-15.300	-3.192,32	-12.107,68	0,00	0,00	-12.107,68	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-3.290,36	-15.300	-3.192,32	-12.107,68	0,00	0,00	-12.107,68	0,00
I22351.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	0	-5.831,00	5.831,00	0,00	0,00	5.831,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	0	-5.831,00	5.831,00	0,00	0,00	5.831,00	0,00

5.4 Teilhaushalt 4 – Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-35.213,56	-122.000	-121.166,93	-833,07	0,00	0,00	-833,07	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-85.313,59	-87.816	-85.092,65	-2.723,35	0,00	0,00	-2.723,35	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-189.775,61	-179.400	-211.716,22	32.316,22	0,00	0,00	32.316,22	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-83.148,04	-64.960	-89.879,85	24.919,85	0,00	0,00	24.919,85	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-14.142,81	-52.989	-53.391,74	402,74	0,00	0,00	402,74	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-903	-950,25	47,25	0,00	0,00	47,25	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-407.593,61**	**-508.068**	**-562.197,64**	**54.129,64**	**0,00**	**0,00**	**54.129,64**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	852.981,90	1.020.512	1.009.523,85	10.988,15	0,00	0,00	10.988,15	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	605.495,53	660.840	652.605,25	8.234,75	0,00	39.000,00	47.234,75	24.000,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	149.861,06	155.364	156.330,69	-966,69	0,00	0,00	-966,69	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	393.051,80	418.600	406.169,60	12.430,40	0,00	9.900,00	22.330,40	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.462,17	53.100	41.448,92	11.651,08	0,00	0,00	11.651,08	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**2.040.852,46**	**2.308.416**	**2.266.078,31**	**42.337,69**	**0,00**	**48.900,00**	**91.237,69**	**24.000,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**1.633.258,85**	**1.800.348**	**1.703.880,67**	**96.467,33**	**0,00**	**48.900,00**	**145.367,33**	**24.000,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-535.059,38	-448.980	-419.367,51	-29.612,49	0,00	0,00	-29.612,49	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	521.449,38	552.764	536.804,04	15.959,96	0,00	0,00	15.959,96	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**-13.610,00**	**103.784**	**117.436,53**	**-13.652,53**	**0,00**	**0,00**	**-13.652,53**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**1.619.648,85**	**1.904.132**	**1.821.317,20**	**82.814,80**	**0,00**	**48.900,00**	**131.714,80**	**24.000,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	331.386,86	419.349	448.164,20	-28.815,20	0,00	0,00	-28.815,20	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-1.998.838,14	-2.153.052	-2.101.841,48	-51.210,52	0,00	-48.900,00	-100.110,52	-24.000,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-1.667.451,28**	**-1.733.703**	**-1.653.677,28**	**-80.025,72**	**0,00**	**-48.900,00**	**-128.925,72**	**-24.000,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	86.482,11	75.000	56.510,51	18.489,49	0,00	0,00	18.489,49	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**86.482,11**	**75.000**	**56.510,51**	**18.489,49**	**0,00**	**0,00**	**18.489,49**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	-22.409,39	22.409,39	0,00	-30.000,00	-7.590,61	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-179.529,68	-70.000	-69.409,54	-590,46	0,00	0,00	-590,46	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-83.943,38	-30.000	-52.900,66	22.900,66	0,00	0,00	22.900,66	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-34.300	-4.664,80	-29.635,20	0,00	0,00	-29.635,20	-20.000,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-263.473,06**	**-134.300**	**-149.384,39**	**15.084,39**	**0,00**	**-30.000,00**	**-14.915,61**	**-20.000,00**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-176.990,95**	**-59.300**	**-92.873,88**	**33.573,88**	**0,00**	**-30.000,00**	**3.573,88**	**-20.000,00**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-1.844.442,23**	**-1.793.003**	**-1.746.551,16**	**-46.451,84**	**0,00**	**-78.900,00**	**-125.351,84**	**-44.000,00**

Investitionen Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I11201.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.618,15	0	-2.355,15	2.355,15	0,00	0,00	2.355,15	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-4.618,15	0	-2.355,15	2.355,15	0,00	0,00	2.355,15	0,00
I11201.002 DV-Software, Lizenzen	-1.749,30	-34.300	-4.664,80	-29.635,20	0,00	0,00	-29.635,20	-20.000,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.749,30	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-34.300	-4.664,80	-29.635,20	0,00	0,00	-29.635,20	-20.000,00
I11202.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.000	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-5.000	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
I11202.004 Kunstsammlung - Ankauf Kunstwerke	0,00	0	520,00	-520,00	0,00	0,00	-520,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.640,00	25.000	9.300,00	15.700,00	0,00	0,00	15.700,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-24.640,00	-25.000	-8.780,00	-16.220,00	0,00	0,00	-16.220,00	0,00
I11203.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-6.179,48	0	-41.765,51	41.765,51	0,00	0,00	41.765,51	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-6.179,48	0	-41.765,51	41.765,51	0,00	0,00	41.765,51	0,00
I11203.007 Neubau Sanitärgebäude	-7.576,98	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.576,98	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11203.008 Erweiterung EVS-Schuppen (Eingangsbereich)	-154.630,46	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.842,11	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-168.416,34	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-18.165,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11203.009 Grundstückserwerb	0,00	0	-22.409,39	22.409,39	0,00	-30.000,00	-7.590,61	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0	-22.409,39	22.409,39	0,00	-30.000,00	-7.590,61	0,00

Investitionen Teilhaushalt 04 Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I11203.010 Museumsdorf-Kassensystem	-30.309,44	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-25.470,12	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11203.011 Grillhütte Kürnbach	-346,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-346,70	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I11203.012 Windrad Steinhauser	-3.189,66	-25.000	-22.199,03	-2.800,97	0,00	0,00	-2.800,97	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	45.000	47.210,51	-2.210,51	0,00	0,00	-2.210,51	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-3.189,66	-70.000	-69.409,54	-590,46	0,00	0,00	-590,46	0,00
I22350.002 DV-Software, Lizenzen	-3.120,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-3.120,78	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Teilhaushalt 5 – Soziales

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	-598.879,08	-480.000	-1.158.418,61	678.418,61	0,00	0,00	678.418,61	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-35.411.885,83	-33.934.450	-38.023.045,78	4.088.595,78	0,00	0,00	4.088.595,78	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-3.105,77	-2.324	-1.336,58	-987,42	0,00	0,00	-987,42	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	-13.026.321,95	-11.529.000	-12.782.996,13	1.253.996,13	0,00	0,00	1.253.996,13	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.471.245,50	-1.198.700	-1.393.979,42	195.279,42	0,00	0,00	195.279,42	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-383.275,38	-352.000	-532.442,09	180.442,09	0,00	0,00	180.442,09	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.836.628,70	-22.047.819	-18.841.076,31	-3.206.742,69	0,00	0,00	-3.206.742,69	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-134.955,22	0	-50.583,46	50.583,46	0,00	0,00	50.583,46	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-76.866.297,43**	**-69.544.293**	**-72.783.878,38**	**3.239.585,38**	**0,00**	**0,00**	**3.239.585,38**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	15.347.086,95	16.363.116	16.106.710,94	256.405,06	0,00	0,00	256.405,06	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.010.019,03	4.354.900	4.599.124,75	-244.224,75	0,00	0,00	-244.224,75	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	1.933.741,18	1.091.327	1.694.355,73	-603.028,73	0,00	0,00	-603.028,73	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
170	- Transferaufwendungen	125.949.521,77	126.302.600	126.208.750,60	93.849,40	0,00	0,00	93.849,40	0,00
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.310.246,09	1.047.259	1.570.303,67	-523.044,67	0,00	0,00	-523.044,67	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**154.550.615,02**	**149.159.202**	**150.179.245,69**	**-1.020.043,69**	**0,00**	**0,00**	**-1.020.043,69**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**77.684.317,59**	**79.614.909**	**77.395.367,31**	**2.219.541,69**	**0,00**	**0,00**	**2.219.541,69**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	4.019.138,65	4.351.285	4.173.527,65	177.757,35	0,00	0,00	177.757,35	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**4.019.138,65**	**4.351.285**	**4.173.527,65**	**177.757,35**	**0,00**	**0,00**	**177.757,35**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**81.703.456,24**	**83.966.194**	**81.568.894,96**	**2.397.299,04**	**0,00**	**0,00**	**2.397.299,04**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	65.365.240,19	69.541.969	69.003.613,44	538.355,56	0,00	0,00	538.355,56	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-150.273.408,94	-148.067.875	-150.910.892,57	2.843.017,57	0,00	0,00	2.843.017,57	0,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-84.908.168,75**	**-78.525.906**	**-81.907.279,13**	**3.381.373,13**	**0,00**	**0,00**	**3.381.373,13**	**0,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**15.000,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	-15.921,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.301,24	0	-4.799,61	4.799,61	0,00	0,00	4.799,61	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-48.149,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 05 Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-144.500	-156.359,24	11.859,24	0,00	0,00	11.859,24	-92.500,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-97.372,69**	**-144.500**	**-161.158,85**	**16.658,85**	**0,00**	**0,00**	**16.658,85**	**-92.500,00**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-82.372,69**	**-144.500**	**-161.158,85**	**16.658,85**	**0,00**	**0,00**	**16.658,85**	**-92.500,00**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-84.990.541,44**	**-78.670.406**	**-82.068.437,98**	**3.398.031,98**	**0,00**	**0,00**	**3.398.031,98**	**-92.500,00**

Investitionen Teilhaushalt 05 Soziales								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I44001.002 DV-Software, Lizenzen	-2.737,00	-25.000	-17.731,00	-7.269,00	0,00	0,00	-7.269,00	-37.500,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-2.737,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-25.000	-17.731,00	-7.269,00	0,00	0,00	-7.269,00	-37.500,00
I44002.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-55.000	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-55.000	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	-55.000,00	-55.000,00
I44003.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-11.000	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-11.000	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00
I44011.002 DV-Software, Lizenzen	-8.804,81	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-8.804,81	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I44101.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.950,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-5.950,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I44101.002 DV-Software, Lizenzen	-9.639,00	-53.500	-69.903,96	16.403,96	0,00	0,00	16.403,96	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-9.639,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-53.500	-69.903,96	16.403,96	0,00	0,00	16.403,96	0,00
I44101.004 E-Fallakte (EDV)	-15.861,18	0	-68.724,28	68.724,28	0,00	0,00	68.724,28	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-15.861,18	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	0	-68.724,28	68.724,28	0,00	0,00	68.724,28	0,00
I44202.004 Unterkünfte für Flüchtlinge	-39.380,20	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-15.921,55	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-33.301,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-5.157,41	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I44202.008 Unterkünfte für Flüchtlinge	0,00	0	-4.799,61	4.799,61	0,00	0,00	4.799,61	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-4.799,61	4.799,61	0,00	0,00	4.799,61	0,00

5.6 Teilhaushalt 6 – Gesundheitsdienste, Sport

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-255.544,71	-223.300	-225.175,66	1.875,66	0,00	0,00	1.875,66	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	-51,00	51,00	0,00	0,00	51,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-6.210,76	-5.000	-3.264,00	-1.736,00	0,00	0,00	-1.736,00	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-102.835,98	-107.539	-98.675,17	-8.863,83	0,00	0,00	-8.863,83	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-310,90	0	-332,70	332,70	0,00	0,00	332,70	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-364.902,35**	**-335.839**	**-327.498,53**	**-8.340,47**	**0,00**	**0,00**	**-8.340,47**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	956.964,24	1.087.972	1.062.478,39	25.493,61	0,00	0,00	25.493,61	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.548,99	173.520	88.573,02	84.946,98	0,00	0,00	84.946,98	59.890,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	1.635,15	12.170	2.193,94	9.976,06	0,00	0,00	9.976,06	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	1.898.362,52	1.397.600	3.533.392,87	-2.135.792,87	0,00	0,00	-2.135.792,87	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.094,39	50.190	51.244,61	-1.054,61	0,00	0,00	-1.054,61	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**2.994.605,29**	**2.721.452**	**4.737.882,83**	**-2.016.430,83**	**0,00**	**0,00**	**-2.016.430,83**	**59.890,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**2.629.702,94**	**2.385.613**	**4.410.384,30**	**-2.024.771,30**	**0,00**	**0,00**	**-2.024.771,30**	**59.890,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-38.193,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	447.295,09	450.165	382.572,80	67.592,20	0,00	0,00	67.592,20	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**409.102,09**	**450.165**	**382.572,80**	**67.592,20**	**0,00**	**0,00**	**67.592,20**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**3.038.805,03**	**2.835.778**	**4.792.957,10**	**-1.957.179,10**	**0,00**	**0,00**	**-1.957.179,10**	**59.890,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	338.643,11	335.839	279.760,22	56.078,78	0,00	0,00	56.078,78	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-2.963.029,32	-2.709.282	-2.608.552,51	-100.729,49	0,00	0,00	-100.729,49	-59.890,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-2.624.386,21**	**-2.373.443**	**-2.328.792,29**	**-44.650,71**	**0,00**	**0,00**	**-44.650,71**	**-59.890,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-7.000	-1.963,50	-5.036,50	0,00	0,00	-5.036,50	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-500.000	0,00	-500.000,00	0,00	-40.000,00	-540.000,00	-540.000,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-36.300	-13.470,80	-22.829,20	0,00	0,00	-22.829,20	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**0,00**	**-543.300**	**-15.434,30**	**-527.865,70**	**0,00**	**-40.000,00**	**-567.865,70**	**-540.000,00**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**0,00**	**-543.300**	**-15.434,30**	**-527.865,70**	**0,00**	**-40.000,00**	**-567.865,70**	**-540.000,00**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-2.624.386,21**	**-2.916.743**	**-2.344.226,59**	**-572.516,41**	**0,00**	**-40.000,00**	**-612.516,41**	**-599.890,00**

Investitionen Teilhaushalt 06 Gesundheitsdienste, Sport								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I44001.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	0	-7.401,80	7.401,80	0,00	0,00	7.401,80	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	0	-7.401,80	7.401,80	0,00	0,00	7.401,80	0,00
I55201.001 Gesundheitsamt-Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-7.000	-1.963,50	-5.036,50	0,00	0,00	-5.036,50	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-7.000	-1.963,50	-5.036,50	0,00	0,00	-5.036,50	0,00
I55201.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-16.000	-4.284,00	-11.716,00	0,00	0,00	-11.716,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-16.000	-4.284,00	-11.716,00	0,00	0,00	-11.716,00	0,00
I55201.004 DV-Software: Umstellung Octoware TN	0,00	-20.300	-1.785,00	-18.515,00	0,00	0,00	-18.515,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-20.300	-1.785,00	-18.515,00	0,00	0,00	-18.515,00	0,00
I92001.003 Kliniken-Anteil Zentrum für Älterenmedizin	0,00	-500.000	0,00	-500.000,00	0,00	-40.000,00	-540.000,00	-540.000,00
270 - Auszahlg. f. den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	-500.000	0,00	-500.000,00	0,00	-40.000,00	-540.000,00	-540.000,00

5.7 Teilhaushalt 7 – Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-1.409.721,04	-1.200.200	-1.490.388,03	290.188,03	0,00	0,00	290.188,03	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-4.936,38	-411	-411,37	0,37	0,00	0,00	0,37	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-22.342,18	0	-9.297,16	9.297,16	0,00	0,00	9.297,16	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-58.043,71	-6.336	-43.618,45	37.282,45	0,00	0,00	37.282,45	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-11.886,93	-8.600	-13.286,17	4.686,17	0,00	0,00	4.686,17	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-1.506.930,24**	**-1.215.547**	**-1.557.001,18**	**341.454,18**	**0,00**	**0,00**	**341.454,18**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	3.108.753,82	3.131.677	3.230.400,52	-98.723,52	0,00	0,00	-98.723,52	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.860,92	53.650	64.919,47	-11.269,47	0,00	0,00	-11.269,47	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	28.675,78	32.623	24.678,56	7.944,44	0,00	0,00	7.944,44	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
170	- Transferaufwendungen	129.085,57	130.000	130.291,18	-291,18	0,00	0,00	-291,18	0,00
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.344,02	95.900	103.986,83	-8.086,83	0,00	0,00	-8.086,83	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**3.428.720,11**	**3.443.850**	**3.554.276,56**	**-110.426,56**	**0,00**	**0,00**	**-110.426,56**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**1.921.789,87**	**2.228.303**	**1.997.275,38**	**231.027,62**	**0,00**	**0,00**	**231.027,62**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-187.301,00	-157.912	-201.676,00	43.764,00	0,00	0,00	43.764,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	630.295,19	746.147	647.282,05	98.864,95	0,00	0,00	98.864,95	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**442.994,19**	**588.235**	**445.606,05**	**142.628,95**	**0,00**	**0,00**	**142.628,95**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**2.364.784,06**	**2.816.538**	**2.442.881,43**	**373.656,57**	**0,00**	**0,00**	**373.656,57**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	1.482.447,95	1.215.136	1.558.979,85	-343.843,85	0,00	0,00	-343.843,85	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-3.393.464,58	-3.391.227	-3.457.926,69	66.699,69	0,00	0,00	66.699,69	0,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-1.911.016,63**	**-2.176.091**	**-1.898.946,84**	**-277.144,16**	**0,00**	**0,00**	**-277.144,16**	**0,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.606,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-80.000	-13.387,50	-66.612,50	0,00	0,00	-66.612,50	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-14.606,93**	**-80.000**	**-13.387,50**	**-66.612,50**	**0,00**	**0,00**	**-66.612,50**	**0,00**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-14.606,93**	**-80.000**	**-13.387,50**	**-66.612,50**	**0,00**	**0,00**	**-66.612,50**	**0,00**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-1.925.623,56**	**-2.256.091**	**-1.912.334,34**	**-343.756,66**	**0,00**	**0,00**	**-343.756,66**	**0,00**

Investitionen Teilhaushalt 07 Räumliche Planung und Entwicklung								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I33501.001 Vermessungsamt-Betriebs- und Geschäftsausstattung	-8.687,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-8.687,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I33501.003 Vermessungsamt - Dienstfahrzeuge	-5.919,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-5.919,93	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I33501.007 GIS-System	0,00	-80.000	-13.387,50	-66.612,50	0,00	0,00	-66.612,50	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-80.000	-13.387,50	-66.612,50	0,00	0,00	-66.612,50	0,00

5.8 Teilhaushalt 8 – Bauen und Wohnen

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-1.579.730,13	-1.168.000	-1.833.168,88	665.168,88	0,00	0,00	665.168,88	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-1.820,20	-1.820	-1.820,20	0,20	0,00	0,00	0,20	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-111.819,09	-90.000	-104.603,70	14.603,70	0,00	0,00	14.603,70	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	0,00	-200	-79,99	-120,01	0,00	0,00	-120,01	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.550,67	-13.550	-13.653,35	103,35	0,00	0,00	103,35	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.640,00	0	-450,92	450,92	0,00	0,00	450,92	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-1.712.560,09**	**-1.273.570**	**-1.953.777,04**	**680.207,04**	**0,00**	**0,00**	**680.207,04**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	1.045.347,66	1.142.296	1.191.659,11	-49.363,11	0,00	0,00	-49.363,11	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.432,74	46.100	42.440,33	3.659,67	0,00	0,00	3.659,67	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	8.868,17	6.031	11.743,71	-5.712,71	0,00	0,00	-5.712,71	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.093,89	63.000	60.252,16	2.747,84	0,00	0,00	2.747,84	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**1.174.742,46**	**1.257.427**	**1.306.095,31**	**-48.668,31**	**0,00**	**0,00**	**-48.668,31**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-537.817,63**	**-16.143**	**-647.681,73**	**631.538,73**	**0,00**	**0,00**	**631.538,73**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	291.437,58	322.179	292.080,17	30.098,83	0,00	0,00	30.098,83	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**291.437,58**	**322.179**	**292.080,17**	**30.098,83**	**0,00**	**0,00**	**30.098,83**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-246.380,05**	**306.036**	**-355.601,56**	**661.637,56**	**0,00**	**0,00**	**661.637,56**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	1.765.334,69	1.271.750	1.984.499,93	-712.749,93	0,00	0,00	-712.749,93	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-1.166.886,09	-1.251.396	-1.272.580,32	21.184,32	0,00	0,00	21.184,32	0,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**598.448,60**	**20.354**	**711.919,61**	**-691.565,61**	**0,00**	**0,00**	**-691.565,61**	**0,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.439,90	-8.500	-6.083,28	-2.416,72	0,00	0,00	-2.416,72	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-1.439,90**	**-8.500**	**-6.083,28**	**-2.416,72**	**0,00**	**0,00**	**-2.416,72**	**0,00**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-1.439,90**	**-8.500**	**-6.083,28**	**-2.416,72**	**0,00**	**0,00**	**-2.416,72**	**0,00**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**597.008,70**	**11.854**	**705.836,33**	**-693.982,33**	**0,00**	**0,00**	**-693.982,33**	**0,00**

Investitionen Teilhaushalt 08 Bauen und Wohnen								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I33001.001 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-8.500	-6.083,28	-2.416,72	0,00	0,00	-2.416,72	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-8.500	-6.083,28	-2.416,72	0,00	0,00	-2.416,72	0,00
I33001.002 DV-Software, Lizenzen	-1.439,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-1.439,90	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.9 Teilhaushalt 09 – Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-13.790.515,57	-19.912.876	-19.734.312,70	-178.563,30	0,00	0,00	-178.563,30	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-2.188.727,85	-2.060.686	-2.201.993,28	141.307,28	0,00	0,00	141.307,28	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-142.379,48	-168.600	-145.913,68	-22.686,32	0,00	0,00	-22.686,32	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-197.391,20	-90.400	-226.277,06	135.877,06	0,00	0,00	135.877,06	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.073.115,84	-6.007.850	-6.433.379,80	425.529,80	0,00	0,00	425.529,80	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	-45.156,05	0	-66.000,90	66.000,90	0,00	0,00	66.000,90	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-22.821,02	-8.000	-16.783,77	8.783,77	0,00	0,00	8.783,77	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-22.460.107,01**	**-28.248.412**	**-28.824.661,19**	**576.249,19**	**0,00**	**0,00**	**576.249,19**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	6.207.774,29	6.673.642	6.611.573,45	62.068,55	0,00	0,00	62.068,55	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.932.151,00	5.429.500	4.348.341,43	1.081.158,57	0,00	87.000,00	1.168.158,57	267.000,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	3.195.904,90	3.165.930	3.286.085,10	-120.155,10	0,00	0,00	-120.155,10	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
170	- Transferaufwendungen	0,00	12.500	0,00	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.632.346,43	16.026.650	15.799.968,55	226.681,45	0,00	0,00	226.681,45	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**22.968.176,62**	**31.308.222**	**30.045.968,53**	**1.262.253,47**	**0,00**	**87.000,00**	**1.349.253,47**	**267.000,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**508.069,61**	**3.059.810**	**1.221.307,34**	**1.838.502,66**	**0,00**	**87.000,00**	**1.925.502,66**	**267.000,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	-392.276,98	-1.553.000	-1.528.582,24	-24.417,76	0,00	0,00	-24.417,76	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	1.484.213,47	2.818.892	2.738.093,16	80.798,84	0,00	0,00	80.798,84	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**1.091.936,49**	**1.265.892**	**1.209.510,92**	**56.381,08**	**0,00**	**0,00**	**56.381,08**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**1.600.006,10**	**4.325.702**	**2.430.818,26**	**1.894.883,74**	**0,00**	**87.000,00**	**1.981.883,74**	**267.000,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	16.627.783,63	26.179.726	23.282.184,83	2.897.541,17	0,00	0,00	2.897.541,17	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-15.718.039,92	-28.165.437	-22.255.179,75	-5.910.257,25	0,00	-87.000,00	-5.997.257,25	-267.000,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**909.743,71**	**-1.985.711**	**1.027.005,08**	**-3.012.716,08**	**0,00**	**-87.000,00**	**-3.099.716,08**	**-267.000,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	812.584,60	2.675.000	1.036.269,30	1.638.730,70	0,00	817.780,00	2.456.510,70	2.165.785,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	109.220,96	5.000	51.120,88	-46.120,88	0,00	0,00	-46.120,88	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	162,50	5.000	2.184,00	2.816,00	0,00	0,00	2.816,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**921.968,06**	**2.685.000**	**1.089.574,18**	**1.595.425,82**	**0,00**	**817.780,00**	**2.413.205,82**	**2.165.785,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	206.805,78	-230.000	-2.061.801,31	1.831.801,31	0,00	-106.906,83	1.724.894,48	-22.611,82
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.690.613,83	-8.180.000	-2.900.584,50	-5.279.415,50	0,00	-1.682.451,24	-6.961.866,74	-4.466.245,25
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-956.383,20	-865.000	-348.858,95	-516.141,05	0,00	0,00	-516.141,05	-442.313,53

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-210.060,00	-105.000	-311.295,08	206.295,08	0,00	-68.000,00	138.295,08	-113.000,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-2.650.251,25**	**-9.380.000**	**-5.622.539,84**	**-3.757.460,16**	**0,00**	**-1.857.358,07**	**-5.614.818,23**	**-5.044.170,60**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-1.728.283,19**	**-6.695.000**	**-4.532.965,66**	**-2.162.034,34**	**0,00**	**-1.039.578,07**	**-3.201.612,41**	**-2.878.385,60**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-818.539,48**	**-8.680.711**	**-3.505.960,58**	**-5.174.750,42**	**0,00**	**-1.126.578,07**	**-6.301.328,49**	**-3.145.385,60**

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I22101.001 Straßenamt-Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	-9.804,41	9.804,41	0,00	0,00	9.804,41	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	0	-9.804,41	9.804,41	0,00	0,00	9.804,41	0,00
I22101.006 Straßenmeistereien-Erwerb/Baumaßnahmen	0,00	-2.300.000	-2.240.175,00	-59.825,00	0,00	0,00	-59.825,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0	-2.030.175,00	2.030.175,00	0,00	0,00	2.030.175,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-2.300.000	-210.000,00	-2.090.000,00	0,00	0,00	-2.090.000,00	0,00
I22104.001 Kreisstraßen allgemein	3.162,50	-155.000	-1.663,00	-153.337,00	0,00	0,00	-153.337,00	0,00
220 + Einzahlg. für sonstige Investitionstätigkeiten	162,50	5.000	2.184,00	2.816,00	0,00	0,00	2.816,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-10.000	-3.847,00	-6.153,00	0,00	0,00	-6.153,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
I22104.020 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-43.177,47	-85.000	-1.068,04	-83.931,96	0,00	0,00	-83.931,96	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.528,54	0	1.601,39	-1.601,39	0,00	0,00	-1.601,39	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-68.706,01	-85.000	-2.669,43	-82.330,57	0,00	0,00	-82.330,57	0,00
I22104.021 Straßenmeistereien - Fahrzeugbeschaffungen	-451.579,55	-560.000	-131.619,86	-428.380,14	0,00	0,00	-428.380,14	-442.313,53
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	318.410,75	215.000	154.945,73	60.054,27	0,00	0,00	60.054,27	0,00
200 + Einzahlg. aus der Veräußerung von Sachvermögen	109.220,96	5.000	51.120,88	-46.120,88	0,00	0,00	-46.120,88	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-872.802,19	-780.000	-336.385,11	-443.614,89	0,00	0,00	-443.614,89	-442.313,53
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	0	-1.301,36	1.301,36	0,00	0,00	1.301,36	0,00
I22104.022 K 7502 Brücke über die Umlach bei Ummendorf	-1.944,57	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.438,31	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-31.382,88	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.023 K 7502 Brücke über Bahn und Feldweg in Ummendorf	-5.700,85	-90.000	-20.722,84	-69.277,16	0,00	-24.299,15	-93.576,31	-23.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-5.700,85	-90.000	-20.722,84	-69.277,16	0,00	-24.299,15	-93.576,31	-23.000,00
I22104.024 K 7502 Brücke Rißegg	0,00	0	-33.493,26	33.493,26	0,00	0,00	33.493,26	0,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-33.493,26	33.493,26	0,00	0,00	33.493,26	0,00
I22104.061 K 7506 Brücke Dissenhausen	-15.536,33	0	-20.755,22	20.755,22	0,00	0,00	20.755,22	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-15.536,33	0	-20.755,22	20.755,22	0,00	0,00	20.755,22	0,00
I22104.062 K 7506 OD Kirchberg/Gutenzeller Straße	0,00	0	-121.721,34	121.721,34	0,00	0,00	121.721,34	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-121.721,34	121.721,34	0,00	0,00	121.721,34	0,00
I22104.081 K 7508 OD Reinstetten	0,00	-50.000	-137.140,02	87.140,02	0,00	-110.000,00	-22.859,98	-22.859,98
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-137.140,02	87.140,02	0,00	-110.000,00	-22.859,98	-22.859,98
I22104.082 K 7508 OD Hürbel	-7.589,57	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-7.589,57	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.083 K 7508 OD Hürbel/Reinstetter Straße	0,00	-205.000	-49.440,00	-155.560,00	0,00	0,00	-155.560,00	-61.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-205.000	-49.440,00	-155.560,00	0,00	0,00	-155.560,00	-61.000,00
I22104.084 K 7508 Reinstetten-Hürbel	0,00	0	-165.215,33	165.215,33	0,00	0,00	165.215,33	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-165.215,33	165.215,33	0,00	0,00	165.215,33	0,00
I22104.152 K 7515 OD Walpertshofen	-97.000,00	-50.000	0,00	-50.000,00	0,00	-18.000,00	-68.000,00	-68.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-97.000,00	-50.000	0,00	-50.000,00	0,00	-18.000,00	-68.000,00	-68.000,00
I22104.153 K 7515 OD Bußmannshausen/Mittelstraße II. BA	0,00	-40.000	-30.000,00	-10.000,00	0,00	-60.000,00	-70.000,00	-70.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-30.000,00	-10.000,00	0,00	-60.000,00	-70.000,00	-70.000,00
I22104.154 K 7515 Bußmannshausen Rotkanalbrücke	-8.332,62	0	-2.477,58	2.477,58	0,00	0,00	2.477,58	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-8.332,62	0	-2.477,58	2.477,58	0,00	0,00	2.477,58	0,00
I22104.191 K 7519 Nordwesttangente Laupheim	-81.500,79	-80.000	-9.776,00	-70.224,00	0,00	0,00	-70.224,00	19.776,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-90.000	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-81.500,79	-90.000	-9.776,00	-80.224,00	0,00	0,00	-80.224,00	-80.224,00
I22104.193 K 7519 Brücke über die Rot bei Bronnen	-33.670,85	-330.000	-305.016,31	-24.983,69	0,00	0,00	-24.983,69	-2.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	270.000	277.450,48	-7.450,48	0,00	0,00	-7.450,48	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-33.670,85	-600.000	-582.466,79	-17.533,21	0,00	0,00	-17.533,21	-2.000,00
I22104.261 K 7526 Oggelsbeuren-L 273	0,00	0	-9.156,00	9.156,00	0,00	0,00	9.156,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-9.156,00	9.156,00	0,00	0,00	9.156,00	0,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I22104.271 K 7527 Schemmerberg - Baltringen	0,00	-135.000	-4.266,15	-130.733,85	0,00	-46.000,00	-176.733,85	-72.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-25.000	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	-25.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-110.000	-4.266,15	-105.733,85	0,00	-46.000,00	-151.733,85	-72.000,00
I22104.272 K 7527 Brücke über die Rottum in Reinstetten	-8.575,12	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-8.575,12	-10.000	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
I22104.273 K 7527 Brücke über Feldweg bei Wennedach	-11.524,85	-15.000	-9.433,23	-5.566,77	0,00	0,00	-5.566,77	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-11.524,85	-15.000	-9.433,23	-5.566,77	0,00	0,00	-5.566,77	0,00
I22104.274 K 7527 Brücke über Rohrbach bei Wennedach	-20.836,60	-30.000	-24.358,06	-5.641,94	0,00	0,00	-5.641,94	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-20.836,60	-30.000	-24.358,06	-5.641,94	0,00	0,00	-5.641,94	0,00
I22104.321 K 7532 neu, Nordwestumfahrung Biberach	202.747,08	-5.000	24.512,14	-29.512,14	0,00	0,00	-29.512,14	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	43.756,35	-43.756,35	0,00	0,00	-43.756,35	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	206.805,78	0	-10.164,51	10.164,51	0,00	0,00	10.164,51	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-4.058,70	-5.000	-9.079,70	4.079,70	0,00	0,00	4.079,70	0,00
I22104.322 K7532 neu, Aufstieg zur B30	-74.604,84	-130.000	-47.125,71	-82.874,29	0,00	-95.000,00	-177.874,29	-100.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.000,00	170.000	105.000,00	65.000,00	0,00	125.000,00	190.000,00	125.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-154.604,84	-300.000	-152.125,71	-147.874,29	0,00	-220.000,00	-367.874,29	-225.000,00
I22104.391 K 7539 OD Dürmentingen, 2. BA	0,00	0	-3.160,11	3.160,11	0,00	-2.000,00	1.160,11	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-3.160,11	3.160,11	0,00	-2.000,00	1.160,11	0,00
I22104.543 K 7554 Brücke über die Kanzach bei Kanzach	-26.114,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-26.114,96	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.591 K 7559 Verbesserung Bahnübergang mit GR Otterswang	0,00	-20.000	-7.655,87	-12.344,13	0,00	0,00	-12.344,13	-12.344,13
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-7.655,87	-12.344,13	0,00	0,00	-12.344,13	-12.344,13
I22104.592 K 7559 Otterswang Schussenbrücke	-10.972,96	0	-17.566,98	17.566,98	0,00	0,00	17.566,98	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-10.972,96	0	-17.566,98	17.566,98	0,00	0,00	17.566,98	0,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I22104.623 K 7562 Brücke Winterstettenstadt	-13.003,18	0	-14.477,17	14.477,17	0,00	0,00	14.477,17	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-13.003,18	0	-14.477,17	14.477,17	0,00	0,00	14.477,17	0,00
I22104.761 K 7576 Hauerz - Haslach	-405.713,52	0	-42.684,67	42.684,67	0,00	-35.000,00	7.684,67	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-405.713,52	0	-42.684,67	42.684,67	0,00	-35.000,00	7.684,67	0,00
I22104.771 K 7577 OD Illerbachen	-16.844,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-16.844,24	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22104.851 K 7585 OD Tiefenbach	-1.009,12	0	0,00	0,00	0,00	-3.990,88	-3.990,88	-3.990,88
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-1.009,12	0	0,00	0,00	0,00	-3.990,88	-3.990,88	-3.990,88
I22104.871 K 7587 Marbach-Ertingen	0,00	0	-2.747,24	2.747,24	0,00	0,00	2.747,24	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-2.747,24	2.747,24	0,00	0,00	2.747,24	0,00
I22104.881 K 7588 Daugend. Unlingen Verbr. B 311 neu	-30.000,00	-20.000	0,00	-20.000,00	0,00	-50.000,00	-70.000,00	-70.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-30.000,00	-20.000	0,00	-20.000,00	0,00	-50.000,00	-70.000,00	-70.000,00
I22104.971 K 7597 Winterstettendorf - Oberessendorf	0,00	-250.000	-195.868,96	-54.131,04	0,00	0,00	-54.131,04	-3.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-250.000	-195.868,96	-54.131,04	0,00	0,00	-54.131,04	-3.000,00
I22105.001 K 7500 Geh- und Radweg Reutener Straße in Rindenmo	-46.534,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-46.534,29	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.031 K 7503 Geh- und Radweg Bergerhausen-Winterreute	-19.591,00	-25.000	-30.640,18	5.640,18	0,00	-18.252,00	-12.611,82	-12.611,82
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-25.000	0,00	-25.000,00	0,00	-18.252,00	-43.252,00	-12.611,82
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-19.591,00	0	-30.640,18	30.640,18	0,00	0,00	30.640,18	0,00
I22105.081 K 7508 Geh- und Radweg Reinstetter Str. Hürbel	-13.000,00	0	-22.238,56	22.238,56	0,00	-27.000,00	-4.761,44	-4.761,44
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-13.000,00	0	-22.238,56	22.238,56	0,00	-27.000,00	-4.761,44	-4.761,44
I22105.111 K 7511 Geh- und Radweg Laubach - Edelbeuren	-74.432,00	0	-9.594,45	9.594,45	0,00	-40.000,00	-30.405,55	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.487,00	0	8.020,35	-8.020,35	0,00	0,00	-8.020,35	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0	-17.614,80	17.614,80	0,00	-40.000,00	-22.385,20	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-82.919,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.171 K 7517 Geh- und Radweg Bußmannshausen-Bühl	-157.479,23	-30.000	-297.612,73	267.612,73	0,00	-262.520,77	5.091,96	0,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	30.500,00	-30.500,00	0,00	40.500,00	10.000,00	10.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-30.000	0,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-60.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-157.479,23	0	-297.612,73	297.612,73	0,00	-232.520,77	65.091,96	0,00
I22105.231 K 7523 Geh- und Radweg Achstetten-Kreisgrenze Ers.	-15.562,42	-30.000	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-30.000	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-15.562,42	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.271 K 7527 Geh- und Radweg Baltringen - Sulmingen	-10.498,66	-160.000	-254.088,00	94.088,00	0,00	-6.000,00	88.088,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000	148.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-10.498,66	-310.000	-402.588,00	92.588,00	0,00	0,00	92.588,00	0,00
I22105.291 K 7529 Geh- und Radweg Winterstettenstadt-Ingold.	0,00	-40.000	-18.717,23	-21.282,77	0,00	0,00	-21.282,77	-10.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-20.000	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-10.000,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-18.717,23	-1.282,77	0,00	0,00	-1.282,77	0,00
I22105.352 K 7535 Geh- u. Radweg Minderreuti-Uttenweiler 2.BA	0,00	0	221,20	-221,20	0,00	-5.000,00	-5.221,20	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	221,20	-221,20	0,00	-5.000,00	-5.221,20	0,00
I22105.353 K 7535 Geh- u. Radweg Minderreuti-Uttenweiler 3.BA	-41.472,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-41.472,63	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.692 K 7569 Geh- und Radweg Mühlhausen - B 465	0,00	-30.000	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	260.000	0,00	260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	-290.000	0,00	-290.000,00	0,00	0,00	-290.000,00	0,00
I22105.693 K 7569 Geh- und Radweg in Eberhardzell, Schulstr.	-9.652,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-9.652,39	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I22105.851 K 7585 Geh- und Radweg Ahlen-Rupershofen	0,00	0	-9.977,00	9.977,00	0,00	0,00	9.977,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-9.977,00	9.977,00	0,00	0,00	9.977,00	0,00

Investitionen Teilhaushalt 09 Breitband, Verkehrsflächen und -anlagen								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I22105.881 K 7588 Geh- und Radweg Daugendorf-Unlingen	-38.345,17	0	-19.834,11	19.834,11	0,00	-7.654,83	12.179,28	5.000,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
240 - Auszahlg. f.den Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	-12.654,83	-12.654,83	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-38.345,17	0	-19.834,11	19.834,11	0,00	0,00	19.834,11	0,00
I22106.001 Kanal- und Randsteinsatzbeiträge für alle Kreisstr	-30.060,00	-105.000	-88.167,00	-16.833,00	0,00	-68.000,00	-84.833,00	-113.000,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-30.060,00	-105.000	-88.167,00	-16.833,00	0,00	-68.000,00	-84.833,00	-113.000,00
I22107.001 B 312 Ortsumfahrung Rings./Ochs./Edenbachen	-17.615,28	-15.000	-58.305,98	43.305,98	0,00	-7.384,72	35.921,26	0,00
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	125.000,00	10.000	45.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-142.615,28	-25.000	-103.305,98	78.305,98	0,00	-7.384,72	70.921,26	0,00
I55101.005 DV-Software Terra Individualbeförderung	-14.875,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-14.875,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I80060.003 Breitbandausbau - Planungs- und Baukosten	-141.956,42	-1.700.000	-162.800,24	-1.537.199,76	0,00	-193.975,72	-1.731.175,48	-1.822.279,82
180 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	225.720,00	1.500.000	221.495,00	1.278.505,00	0,00	647.280,00	1.925.785,00	1.925.785,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-128.971,78	-3.200.000	-95.733,93	-3.104.266,07	0,00	-841.255,72	-3.945.521,79	-3.748.064,82
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	-180.000,00	0	-221.826,72	221.826,72	0,00	0,00	221.826,72	0,00
I80060.005 Breitbandausbau - Mitverlegungen	0,00	0	-29.000,00	29.000,00	0,00	0,00	29.000,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	0,00	0	-24.369,75	24.369,75	0,00	0,00	24.369,75	0,00

5.10 Teilhaushalt 10 – Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-414.623,84	-265.500	-352.394,36	86.894,36	0,00	0,00	86.894,36	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	-334,59	-253	-253,86	0,86	0,00	0,00	0,86	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-136,90	-500	0,00	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	-27.741,60	-23.700	-27.040,24	3.340,24	0,00	0,00	3.340,24	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.010.204,48	-2.219.563	-2.026.693,03	-192.869,97	0,00	0,00	-192.869,97	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.500,00	-1.000	-6.115,88	5.115,88	0,00	0,00	5.115,88	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-2.454.541,41**	**-2.510.516**	**-2.412.497,37**	**-98.018,63**	**0,00**	**0,00**	**-98.018,63**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	7.639.372,63	8.010.093	7.886.924,63	123.168,37	0,00	0,00	123.168,37	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	233.315,16	217.020	256.870,84	-39.850,84	0,00	0,00	-39.850,84	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	31.700,90	34.374	39.145,22	-4.771,22	0,00	0,00	-4.771,22	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
170	- Transferaufwendungen	105.893,55	208.384	231.548,24	-23.164,24	0,00	14.703,36	-8.460,88	0,00
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.634,20	293.100	270.065,79	23.034,21	0,00	0,00	23.034,21	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**8.265.916,44**	**8.762.971**	**8.684.554,72**	**78.416,28**	**0,00**	**14.703,36**	**93.119,64**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**5.811.375,03**	**6.252.455**	**6.272.057,35**	**-19.602,35**	**0,00**	**14.703,36**	**-4.898,99**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	1.866.347,13	2.122.714	1.872.989,89	249.724,11	0,00	0,00	249.724,11	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**1.866.347,13**	**2.122.714**	**1.872.989,89**	**249.724,11**	**0,00**	**0,00**	**249.724,11**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**7.677.722,16**	**8.375.169**	**8.145.047,24**	**230.121,76**	**0,00**	**14.703,36**	**244.825,12**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 10 Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	2.379.603,69	2.510.263	2.282.363,39	227.899,61	0,00	0,00	227.899,61	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-8.164.915,52	-8.739.597	-8.532.068,01	-207.528,99	0,00	-14.703,36	-222.232,35	0,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-5.785.311,83**	**-6.229.334**	**-6.249.704,62**	**20.370,62**	**0,00**	**-14.703,36**	**5.667,26**	**0,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.007,16	-44.500	-38.090,35	-6.409,65	0,00	0,00	-6.409,65	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 10 Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	-7.600	-4.641,00	-2.959,00	0,00	0,00	-2.959,00	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-23.007,16**	**-52.100**	**-42.731,35**	**-9.368,65**	**0,00**	**0,00**	**-9.368,65**	**0,00**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-23.007,16**	**-52.100**	**-42.731,35**	**-9.368,65**	**0,00**	**0,00**	**-9.368,65**	**0,00**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-5.808.318,99**	**-6.281.434**	**-6.292.435,97**	**11.001,97**	**0,00**	**-14.703,36**	**-3.701,39**	**0,00**

Investitionen Teilhaushalt 10 Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I33101.003 Dienstfahrzeuge Kreisforstamt	0,00	-28.000	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-28.000	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00
I33103.003 Dienstfahrzeuge Forst	-27.378,52	0	-26.580,16	26.580,16	0,00	0,00	26.580,16	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	-23.007,16	0	-22.336,27	22.336,27	0,00	0,00	22.336,27	0,00
I33201.003 Dienstfahrzeuge Landwirtschaftsamt	0,00	-16.500	-15.754,08	-745,92	0,00	0,00	-745,92	0,00
260 - Auszahlg. f. den Erwerb von bewegl. Sachvermögen	0,00	-16.500	-15.754,08	-745,92	0,00	0,00	-745,92	0,00
I33301.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-4.600	-4.641,00	41,00	0,00	0,00	41,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-4.600	-4.641,00	41,00	0,00	0,00	41,00	0,00
I33401.002 DV-Software, Lizenzen	0,00	-3.000	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00
290 - Auszahlg. f. den Erwerb von immateriellenVermögensgegenständen	0,00	-3.000	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00

5.11 Teilhaushalt 11 – Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	-5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.331,65	-165	-217,20	52,20	0,00	0,00	52,20	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-1.331,65**	**-165**	**-5.217,20**	**5.052,20**	**0,00**	**0,00**	**5.052,20**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	87.168,35	86.652	90.034,16	-3.382,16	0,00	0,00	-3.382,16	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.226,84	70.000	40.382,80	29.617,20	0,00	0,00	29.617,20	37.000,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	25.000,00	32.500	25.000,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
170	- Transferaufwendungen	108.376,82	556.018	106.418,00	449.600,00	0,00	0,00	449.600,00	0,00
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.346,04	700	3.376,16	-2.676,16	0,00	0,00	-2.676,16	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**231.118,05**	**745.870**	**265.211,12**	**480.658,88**	**0,00**	**0,00**	**480.658,88**	**37.000,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**229.786,40**	**745.705**	**259.993,92**	**485.711,08**	**0,00**	**0,00**	**485.711,08**	**37.000,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	24.347,24	21.269	25.801,12	-4.532,12	0,00	0,00	-4.532,12	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**24.347,24**	**21.269**	**25.801,12**	**-4.532,12**	**0,00**	**0,00**	**-4.532,12**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**254.133,64**	**766.974**	**285.795,04**	**481.178,96**	**0,00**	**0,00**	**481.178,96**	**37.000,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	1.331,65	165	5.217,20	-5.052,20	0,00	0,00	-5.052,20	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-168.689,83	-713.370	-226.051,31	-487.318,69	0,00	0,00	-487.318,69	-37.000,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**-167.358,18**	**-713.205**	**-220.834,11**	**-492.370,89**	**0,00**	**0,00**	**-492.370,89**	**-37.000,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.772,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-900.000	0,00	-900.000,00	0,00	0,00	-900.000,00	-150.000,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**-4.772,50**	**-900.000**	**0,00**	**-900.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-900.000,00**	**-150.000,00**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**-4.772,50**	**-900.000**	**0,00**	**-900.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-900.000,00**	**-150.000,00**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**-172.130,68**	**-1.613.205**	**-220.834,11**	**-1.392.370,89**	**0,00**	**0,00**	**-1.392.370,89**	**-187.000,00**

Investitionen Teilhaushalt 11 Wirtschaft und Tourismus								
Nr. Bezeichnung	**Ergebnis Vorjahr**	**Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR**	**Ergebnis HH-Jahr - EUR**	**Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR**	**Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR**	**Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr - EUR**
I80050.004 Technologietransferzentrum-Investitionszuschuss	0,00	-750.000	0,00	-750.000,00	0,00	0,00	-750.000,00	0,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-750.000	0,00	-750.000,00	0,00	0,00	-750.000,00	0,00
I80050.005 SRH Hochschule Riedlingen-Investitionszuschuss	0,00	-150.000	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00
280 - Auszahlg. f. Invest.-förderungsmaßnahmen	0,00	-150.000	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00
I80060.003 Breitbandausbau - Planungs- und Baukosten	-5.679,28	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 - Auszahlg. f. Baumaßnahmen	-4.772,50	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.12 Teilhaushalt 12 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
000	**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich - Ertrags- und Aufwandsarten**								
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-129.127.181,06	-128.458.535	-133.233.130,01	4.774.595,01	0,00	0,00	4.774.595,01	0,00
030	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
050	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
060	+ Privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
080	+ Zinsen und ähnliche Erträge	-155.310,07	-120.000	-154.063,03	34.063,03	0,00	0,00	34.063,03	0,00
090	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandveränd.	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	**= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummer 010 bis 100)**	**-129.282.491,13**	**-128.578.535**	**-133.387.193,04**	**4.808.658,04**	**0,00**	**0,00**	**4.808.658,04**	**0,00**
120	- Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
130	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150	- Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
160	- Zinsen und ähnl. Aufwendungen	55.916,43	0	0,86	-0,86	0,00	0,00	-0,86	0,00
170	- Transferaufwendungen	7.029.903,96	7.687.955	7.692.599,14	-4.644,14	0,00	0,00	-4.644,14	0,00

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
180	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	512.468	0,00	512.468,00	0,00	0,00	512.468,00	0,00
190	**= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummer 120 bis 180)**	**7.085.820,39**	**8.200.423**	**7.692.600,00**	**507.823,00**	**0,00**	**0,00**	**507.823,00**	**0,00**
200	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummer 110 und 190)**	**-122.196.670,74**	**-120.378.112**	**-125.694.593,04**	**5.316.481,04**	**0,00**	**0,00**	**5.316.481,04**	**0,00**
309	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
319	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	0,00	8.442	0,00	8.442,00	0,00	0,00	8.442,00	0,00
320	- Kalkulatorische Kosten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
330	**= Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 300 bis 320)**	**0,00**	**8.442**	**0,00**	**8.442,00**	**0,00**	**0,00**	**8.442,00**	**0,00**
340	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummer 200 und 330)**	**-122.196.670,74**	**-120.369.670**	**-125.694.593,04**	**5.324.923,04**	**0,00**	**0,00**	**5.324.923,04**	**0,00**

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
	Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Einzahlungs- und Auszahlungsarten								
090	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung	129.305.099,57	128.578.535	133.387.103,16	-4.808.568,16	0,00	0,00	-4.808.568,16	0,00
160	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	-7.085.820,39	-8.200.423	-7.692.600,00	-507.823,00	0,00	0,00	-507.823,00	0,00
170	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf lfd. Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 090 und 160)**	**122.219.279,18**	**120.378.112**	**125.694.503,16**	**-5.316.391,16**	**0,00**	**0,00**	**-5.316.391,16**	**0,00**
180	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
190	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
220	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
230	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 180 bis 220)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
240	- Auszahlungen für den Erwerb v.Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt 12 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr	Fortgesch. Ansatz HH-Jahr - EUR	Ergebnis HH-Jahr - EUR	Vergleich Ansatz/Ergeb. - EUR	Ergänz. Festlegg.im HH-Vollzug - EUR	Ermächtigung sübertragung aus Vorjahr - EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigung sübertragung ins Folgejahr - EUR
270	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
290	- Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 240 bis 290)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
310	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 230 und 300)**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
320	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 170 und 310)**	**122.219.279,18**	**120.378.112**	**125.694.503,16**	**-5.316.391,16**	**0,00**	**0,00**	**-5.316.391,16**	**0,00**

6 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

	Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital
		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	**-135.418,94**	**13.562.013,82**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**58.716.769,70**	**137.429,99**	**133.923.485,24**
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-13.562.013,82				13.562.013,82		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	135.418,94						-135.418,94	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen 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						72.278.783,52	2.011,05	133.923.485,24
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						-8.963.682,00	0,00	8.963.682,00
15	Endbestände						63.315.101,52	2.011,05	142.887.167,24

7 Anhang

7.1 Allgemeines

Der Jahresabschluss, bestehend aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz, ist um einen Anhang zu erweitern (§ 53 GemHVO) und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern (§ 95 Abs. 2 Satz 1 GemO). Der Anhang soll die Informationen, die durch die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und durch die Teilrechnungen vermittelt werden, näher erläutern und ergänzen.

7.2 Erläuterungen zur Bilanz

7.2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2018 ist entsprechend den Vorschriften der Gemeindeordnung, der Gemeindehaushaltsverordnung sowie dem Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des NKHR in Baden-Württemberg aufgestellt. Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze wurden gegenüber der Eröffnungsbilanz unverändert beibehalten. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Nach § 46 Abs. 1 GemHVO ist für die Abschreibung die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer maßgeblich. Die Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg der Arbeitsgruppe Bilanzierung/Inventarisierung wird zur Bestimmung der Nutzungsdauer herangezogen. Sie ersetzt allerdings nicht unsere Einschätzung unter Berücksichtigung der Besonderheiten der Nutzung beim Landkreis Biberach.

Die Gemeindehaushaltsverordnung sieht eine Gliederung des Vermögens in immaterielle Vermögensgegenstände, Sachvermögen und Finanzvermögen vor. Die einzelnen Bilanzpositionen sind nachfolgend erläutert.

Nach § 91 Abs. 4 GemO sind alle Vermögensgegenstände mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, anzusetzen.

Grundsätzlich gilt die Bewertung nach Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen (§ 46 GemHVO).

Die Vorräte des Landkreises wurden mithilfe des Fifo-Verfahrens (first in – first out) bewertet. Dabei wird unterstellt, dass die zuerst beschafften Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe zuerst verbraucht werden.

Forderungen sind mit dem Nennwert angesetzt. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sind zum Bilanzstichtag entsprechend den gesetzlichen Regelungen durchgeführt worden.

Pflichtrückstellungen wurden für einschlägige Sachverhalte gebildet (§ 41 Abs. 1 GemHVO). Darüber hinaus wurden Wahlrückstellungen erfasst (§ 41 Abs. 2 GemHVO). Auf die Notwendigkeit einer ernsthaften Inanspruchnahme wurde bei der Bildung dieser Rückstellungen geachtet.

7.2.2 Immaterielle Vermögensgegenstände (A-Bilanzposition 1.1)

Bilanzzugänge sind insbesondere bei Lizenzzugängen des Fachverfahrens im Jugendamt (69.903 Euro), Weiterentwicklung des Lohnbuchhaltungsprogramms (15.200 Euro) und dem Rechnungseingangsworkflow (16.836 Euro) zu verzeichnen. Außerdem sind für die Weiterentwicklung der elektronischen Akte im Jugendamt rund 13.551 Euro angefallen.
Ein Großteil der Zugänge beim immateriellen Vermögen beläuft sich auf Einzelmaßnahmen unter 10.000 Euro und erstreckt sich über die gesamte Verwaltung. Dazu gehören beispielsweise die Beschaffung des Fachverfahrens für die Heimaufsicht in Höhe von 7.402 Euro, der Betreuungsbehörde für 6.248 Euro und einer Verleihsoftware für das Kreismedienzentrum in Höhe von 5.831 Euro.

Insgesamt belaufen sich die Anlagenzugänge auf rund 193.000 Euro. Demgegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von rund 147.000 Euro. Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
326.161,65	372.353,09	+46.191,44

7.2.3 Sachvermögen (A-Bilanzposition 1.2)

7.2.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (A-Bilanzposition 1.2.1)

Bei den unbebauten Grundstücken ist ein Abgang in Höhe von 8.117 Euro zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist ein Flächentausch beim Museumsdorf in Kürnbach.

Der Endbestand zum 31.12.2018 entwickelt daher wie folgt:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
2.025.589,33	2.017.472,12	-8.117,21

7.2.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (A-Bilanzposition 1.2.2)

Die Bilanzzugänge belaufen sich insbesondere auf den Erwerb der Straßenmeistereien (2.240.175 Euro), die bilanzielle Aktivierung des Schulkindergartens in Rißegg (1.165.661 Euro) und das Windrad im Museumsdorf Kürnbach (72.599 Euro). Demgegenüber stehen die Abschreibungen für Bestandsgebäude (2.292.295 Euro) und die Sonderabschreibung im Rahmen des Abbruchs der Rollinstraße 15 (31.944 Euro).

Der Endbestand bzw. Restbuchwert der Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
74.301.440,21	74.641.946,07	+340.505,86

7.2.3.3 Infrastrukturvermögen (A-Bilanzposition 1.2.3)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
67.172.110,31	66.786.895,56	-385.214,75

- Grund und Boden des Infrastrukturvermögens (Anlagenbuchungsgruppe 031000000)

Die Bestandserhöhung resultiert insbesondere aus der Vermessung der Radwege Schwendi-Großschaffhausen, Laubach-Edenbachen, Bußmannshausen-Bühl und Baltringen-Sulmingen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
17.241.661,02	17.299.989,59	+58.328,57

- Brücken, Tunnel, ingenieurbauliche Anlagen (Anlagenbuchungsgruppe 032000000)

Als Zugang sind im Berichtsjahr die Brücke über die Rot bei Bronnen (654.877 Euro) und das Stützbauwerk am Radweg Baltringen-Sulmingen (116.323 Euro) zu verzeichnen. Die Differenz zur Veränderung der Bilanzposition ergibt sich aus Abschreibungen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
20.113.845,76	20.451.068,38	+337.222,62

- Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen (Anlagenbuchungsgruppe 035000000)

Im Haushaltsjahr wurden verschiedene Maßnahmen bilanziell aktiviert. Die betragsmäßig größten belaufen sich auf den Radweg Bußmannshausen-Bühl (381.415 Euro), den Radweg Baltringen-Sulmingen (298.985 Euro), die Kreisstraße Winterstettendorf-Oberessendorf (195.869 Euro) und die Ortsdurchfahrten Reinstetten (137.576 Euro), Kirchberg (121.721 Euro) und Dürmentingen (88.908 Euro).
Demgegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 2.118.816 Euro, womit sich zum 31.12.2018 folgender Endbestand ergibt:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
29.758.970,85	28.953.835,16	-805.135,69

- Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (Anlagenbuchungsgruppe 039000000)

Bei den sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens handelt es sich um den Ausbau des Breitband Backbone-Netzes. Der Zugang im Haushaltsjahr 2018 resultiert aus der Mitverlegung von Leerrohren im Zuge des Radweges Baltringen-Sulmingen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
57.632,68	82.002,43	+24.369,75

7.2.3.4 Bauten auf fremden Grundstücken (A-Bilanzposition 1.2.4)

Der Landkreis Biberach hat im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung eine Vielzahl an Gebäuden und Wohnungen angemietet, bei denen Sanierungen und Ertüchtigungen vorgenommen wurden. Diese müssen im Rahmen der Spitzabrechnung der Liegenschaftsaufwendungen mit dem Land Baden-Württemberg nach dem Mietereinbautenerlass aktiviert werden. Die Nutzungsdauer wurde individuell nach Dauer der Mietlaufzeit, längstens jedoch auf fünf Jahre, festgesetzt.
Im Haushaltsjahr wurden keine neuen Mietereinbauten aktiviert. Beim Abgang handelt es sich ausschließlich um Abschreibungen. Die Bilanzposition entwickelt sich zum 31.12.2018 wie folgt:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.111.819,57	449.017,05	-662.802,52

7.2.3.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (A-Bilanzposition 1.2.5)

Zur Eröffnungsbilanz konnten noch nicht alle Kunstgegenstände aufgenommen werden. Die Inventarisierung dieser Gegenstände erfolgt fortlaufend. Der Zugang in Höhe von 242.222 Euro resultiert nahezu ausschließlich aus der nachträglichen Aktivierung von Kunstgegenständen. Die Einbuchung der Kunstgegenstände erfolgt in voller Höhe gegen einen passiven Sonderposten, da unterstellt wird, dass alle Kunstgegenstände im Haus durch Dritte (z. B. der OEW) finanziert sind. Kunstgegenstände werden grundsätzlich nicht abgeschrieben.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
2.158.392,74	2.400.615,08	+242.222,34

7.2.3.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (A-Bilanzposition 1.2.6)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
4.934.851,68	5.010.404,06	+75.552,38

- Fahrzeuge (Anlagenbuchungsgruppe 061000000)

Im Berichtsjahr erfolgte ein Bilanzzugang in Höhe von insgesamt 358.829 Euro, wobei alleine auf das Straßenamt 308.303 Euro entfallen. Insbesondere für den Winterdienst wurden drei Schneepflüge und fünf Aufsatzstreuer für insgesamt 229.291 Euro beschafft. Daneben wurden 50.248 Euro in ein Streckenkontrollfahrzeug und 16.933 Euro in eine fahrbare Absperrtafel investiert. Für weitere 47.929 Euro wurden vier Dienstwagen beim Kreisforstamt, Landwirtschaftsamt und dem Kreisveterinäramt aus bestehenden Leasingverträgen ausgelöst. Die Abschreibungen auf Fahrzeuge belaufen sich auf 576.447 Euro.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
3.397.880,23	3.161.675,16	-236.205,07

- Maschinen (Anlagenbuchungsgruppe 062000000)

Es wurden zwei gebrauchte Fräsmaschinen aus dem Bestand des BSZ veräußert. Darüber hinaus beläuft sich der Großteil des Bilanzabgangs auf die Abschreibung.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.097.336,36	747.663,58	-349.672,78

- Technische Anlagen (Anlagenbuchungsgruppe 063000000)

Im Haushaltsjahr 2018 wurden insgesamt 775.096 Euro in Geschwindigkeitsmessanlagen investiert. Darüber hinaus setzt sich die Veränderung aus Abschreibungen in Höhe von 113.665 Euro zusammen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
439.635,09	1.101.065,32	+661.430,23

7.2.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung (A-Bilanzposition 1.2.7)

Der Zugang beläuft sich alleine bei den Kreisschulen auf 1.648.192 Euro. Neben einer Vielzahl von Investitionen wurden insbesondere eine Fräs- und Bohrmaschine (177.310 Euro), zwei Drehmaschinen (157.865 Euro), ein Werkzeugausgabesystem (85.707 Euro), ein Versuchssystem

für mechanische Kraftübertragung/Antriebstechnik (59.897 Euro), die Einrichtung eines Elektrolabors (59.672 Euro) und eine Tischfräse (39.500 Euro) beschafft. Für die Kreiskasse wurde in der Außenstelle Riedlingen ein Kassenautomat (31.879 Euro), im Straßenamt ein Verkehrszählgerät (9.804 Euro) und im Amt für Bauen und Naturschutz ein Großformat-Scanner (6.083 Euro) beschafft. Außerdem wurden für das Armenhaus im Museumsdorf Kürnbach verschiedene Vitrinen und Stellwände für 41.766 Euro angeschafft. Verminderungen der Bilanzposition ergeben sich hingegen von Aussonderungen und Abschreibungen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
7.666.317,62	8.310.479,31	+644.161,69

7.2.3.8 Vorräte (A-Bilanzposition 1.2.8)

Zum 31.12.2018 wurde folgender Bestand an Vorräten nach dem Fifo-Verfahren (Vereinfachungsregel gemäß § 45 Abs. 1 GemHVO) bewertet:

Vorrat	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Heizöl	67.805,19	72.573,78	+4.768,59
Diesel	48.776,83	36.095,92	-12.680,91
Salz	336.426,82	195.709,37	-140.717,45
Sole	9.467,64	15.607,27	+6.139,63
Pellets	8.631,53	8.638,10	+6,57
Hackschnitzel	15.518,81	20.945,98	+5.427,17
Summe	486.626,82	349.570,42	-137.056,40

7.2.3.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (A-Bilanzposition 1.2.9)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
4.252.443,53	8.477.817,10	+4.225.373,57

- Anlagen im Bau (Tiefbau, Anlagenbuchungsgruppe 096000000)

Zum 31.12.2018 steigt die Position um 491.159 Euro. Ursächlich dafür sind insbesondere Straßenbauprojekte wie die Ortsdurchfahrt Reinstetten-Hürbel (165.215 Euro), den Aufstieg zur B 30 (158.545 Euro) und Leistungen für die Ortsumfahrung B 312 Ringschnait/Ochsenhausen/Edenbachen in Höhe von 103.306 Euro. Demgegenüber stehen Anlagegüter, die aktiviert wurden. Hierzu zählen insbesondere der Radweg zwischen Bußmannshausen und Bühl und die Brücke über die Rot bei Bronnen.
Neben Straßenbauprojekten sind Zugänge beim Gesamtprojekt Breitbandausbau in Höhe von 37.787 Euro zu verzeichnen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
2.992.629,77	3.483.788,56	+491.158,79

- Anlagen im Bau (Hochbau, Anlagenbuchungsgruppe 097000000)

Bei den Hochbaumaßnahmen im Bau sind Zugänge beim Kreisberufsschulzentrum Biberach für zusätzliche Klassenräume (769.905 Euro) und dem Neubau des Verwaltungsgebäudes in der Rollinstraße 15 in Höhe von 1.158.341 Euro zu verzeichnen.
Aktiviert wurden hingegen der Anteil für den Schulkindergarten in Rißegg.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.259.813,76	2.544.028,54	+1.284.214,78

- Anlagen im Bau (sonstige Sachanlagen, Anlagenbuchungsgruppe 099000000)

Beim Zugang handelt es sich gänzlich um den Investitionskostenzuschuss an die Vinzen-von-Paul Schule in Schönebürg.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
0,00	2.450.000,00	+2.450.000,00

7.2.4 Finanzvermögen (A-Bilanzposition 1.3)

7.2.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (A-Bilanzposition 1.3.1)

Der Landkreis ist an der Juniorfirma mit einem Anteil am Stammkapital in Höhe von 15.000 Euro beteiligt. Mit einer Beteiligungsquote von 60 Prozent ist er somit Mehrheitsgesellschafter der Juniorfirma GMS Power GmbH.

Verbundenes Unternehmen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Juniorfirma GMS Power GmbH	15.000,00	15.000,00	0,00

7.2.4.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen (A-Bilanzposition 1.3.2)

Der Landkreis Biberach ist Mitglied im Zweckverband Oberschwäbische Elektrizitätswerke (OEW). Eine Bilanzierung ist nicht vorgesehen.

Diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen:

Sonstige Beteiligungen, Zweckverbände, etc.	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Öchsle-Bahn Aktiengesellschaft	983.381,78	983.381,78	0,00
Öchsle-Bahn-Betriebsges. gGmbH	12.500,00	12.500,00	0,00
Oberschwaben-Tourismus GmbH	24.400,00	24.400,00	0,00
Fachklinik für Neurologie Dietenbronn GmbH	100.000,00	100.000,00	0,00
Energieagentur Biberach GbR	3.580,00	3.580,00	0,00
Donau-Iller-Nahverkehrsverbund-GmbH	10.000,00	10.000,00	0,00
ZTN-Süd	490.912,58	490.912,58	0,00
Sana Kliniken Biberach GmbH	7.318.931,44	7.318.931,44	0,00
Zweckverband Kom. Informationsverarbeitung	133.136,52	133.136,52	0,00
Komm.Pakt.Net	19.043,80	19.043,80	0,00
Summe	9.095.886,12	9.095.886,12	0,00

7.2.4.3 Sondervermögen (A-Bilanzposition 1.3.3)

Sondervermögen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Vermächtnis Fritz Montag	2.870,00	2.870,00	0,00
Vermächtnis Gebhard Müller	9.612,92	9.612,92	0,00
Vermächtnis Mathilde Bopp	2.556,46	2.556,46	0,00
Vermächtnis Rosmarie Weber	15.000,00	15.000,00	0,00
Vermächtnis Hilde-Frey Sonderpreis	15.338,76	15.338,76	0,00
Eigenbetrieb Immobilien der Kliniken	4.420.642,29	4.420.642,29	0,00
unselbständige Hilde-Frey-Stiftung	10.225,84	10.225,84	0,00
Summe	4.476.246,27	4.476.246,27	0,00

7.2.4.4 Ausleihungen (A-Bilanzposition 1.3.4)

Ausleihungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Baugenossenschaft Biberach eG	24.000,00	24.000,00	0,00
Genossenschaft für Wohnungsbau Oberland eG	13.500,00	13.500,00	0,00
Holzverwertungsgenossenschaft Oberschwaben eG	24,54	24,54	0,00
Kaution Teilauto Biberach	0,00	650,00	+650,00
Summe	37.524,54	38.174,54	+650,00

7.2.4.5 Wertpapiere (A-Bilanzposition 1.3.5)

Im Berichtsjahr wurden zusätzliche Festgeldanlagen in Höhe von 5.000.000 Euro getätigt.

Bisher wurden die Geldanlagen der Eigenbetriebe Abfallwirtschaft (AWB) und Immobilien der Kliniken in den Bilanzen der Eigenbetriebe dargestellt. Als Ausfluss aus der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt erfolgt die neue Darstellung in der Kreisbilanz als Geldanlage. Im Gegenzug sind in den Bilanzen der Eigenbetriebe entsprechende Forderungen gegenüber dem Landkreis und beim Landkreis eine Verbindlichkeit gegenüber den Eigenbetrieben eingestellt.

Wertpapiere	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Wertpapiere	65.000.000,00	70.000.000,00	+5.000.000,00
Geldanlagen AWB u. EB Immobilien (JA-Umb.)	-9.550.000,00	0,00	+9.550.000,00
Summe	55.450.000,00	70.000.000,00	+14.550.000,00

7.2.4.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.6)

Forderungen werden nur in der Höhe ausgewiesen, in der nach realistischer Betrachtung der Gesamtumstände mit einem Zahlungseingang tatsächlich gerechnet werden kann. Forderungen werden daher im Rahmen einer Einzelwert- und Pauschalwertberichtigung bereinigt. Für die pauschale Wertberichtigung wurden zum 31.12.2018 folgende Ausfallquoten ermittelt:

SGB II (Grundsicherung für Arbeitssuchende):	44,51 %	(VJ: 45,74 %)
SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfe):	20,56 %	(VJ: 20,21 %)
SGB XII (Sozialhilfe):	11,85 %	(VJ: 12,18 %)
Unterhaltsvorschuss (UVG):	76,10 %	(VJ: 73,43 %)
Landkreis (sonstige Forderungen):	0,62 %	(VJ: 1,28 %)
Ordnungswidrigkeiten (OWI):	12,39 %	(VJ: 9,59 %)

Im Berichtsjahr ist bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen ein Zugang in Höhe von 1.948.000 Euro zu verzeichnen. Der Zugang ist insbesondere auf eine Position zurückzuführen. Das Land Baden-Württemberg hat eine Vorgriffszahlung im Rahmen der Pauschalenrevision für das Jahr 2017 geleistet, für die in 2018 eine Forderung eingestellt wurde. Der Zahlungseingang erfolgte erst im Januar 2019.

Die Forderungen gegenüber dem Land Baden-Württemberg im Rahmen der Unterhaltung von Landesstraßen konnten um 360.675 Euro auf 884.107 Euro reduziert werden.

Öffentlich-rechtliche Forderungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.002.912,38	7.953.553,38	+1.950.641,00
Einzelwertberichtigung	-170.636,76	-165.279,84	+5.356,92
Pauschalwertberichtigung	-93.823,98	-101.822,14	-7.998,16
Summe	5.738.451,64	7.686.451,40	+1.947.999,76

7.2.4.7 Forderungen aus Transferleistungen (A-Bilanzposition 1.3.7)

Auch bei den Forderungen aus Transferleistungen wurde eine Pauschalwertberichtung vorgenommen (siehe 7.2.4.6). Die Bilanzposition erhöht sich um 424.598 Euro und setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen:

Forderungen aus Transferleistungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Forderungen aus Transferleistungen	6.113.408,99	6.925.750,01	+812.341,02
Pauschalwertberichtigung	-2.260.221,42	-2.647.964,93	-387.743,51
Summe	3.853.187,57	4.277.785,08	+424.597,51

7.2.4.8 Privatrechtliche Forderungen (A-Bilanzposition 1.3.8)

Privatrechtliche Forderungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Privatrechtliche Forderungen	1.073.190,64	677.348,46	-395.842,18
Einzelwertberichtigung	-20.261,83	-10.625,62	+9.636,21
Pauschalwertberichtigung	-10.314,39	-10.010,93	+303,46
Summe	1.042.614,42	656.711,91	-385.902,51

7.2.4.9 Liquide Mittel (A-Bilanzposition 1.3.9)

Liquide Mittel	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Liquide Mittel	12.816.769,59	12.065.101,55	-751.668,04
Geldanlagen AWB u. EB Immobilien (JA-Umb.)	-9.550.000,00	0,00	+9.550.000,00
Summe	3.266.769,59	12.065.101,55	+8.798.331,96

7.2.5 Abgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.)

7.2.5.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (A-Bilanzposition 2.1)

Hierunter fallen Ausgaben, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr bezahlt und gebucht wurden, aber zum Teil oder ganz künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich zuzurechnen sind (= transitorische Rechnungsabgrenzung).

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
RAP Beamtengehälter	763.471,61	764.693,93	+1.222,32
RAP Kreisjugendamt	553.451,96	583.763,80	+30.311,84
RAP Kreissozialamt	6.908.230,64	6.866.128,62	-42.102,02
RAP Landkreis	670.460,92	779.710,28	+109.249,36
Summe	8.895.615,13	8.994.296,63	+98.681,50

7.2.5.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (A-Bilanzposition 2.2)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
9.174.303,73	7.490.091,84	-1.684.211,89

- Sonderposten an Land (Anlagenbuchungsgruppe 180320000)

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
181.984,63	155.723,19	-26.261,44

- Sonderposten an Gemeinden (Anlagenbuchungsgruppe 180330000)

Zugänge ergeben sich in Höhe von 88.167 Euro im Rahmen gewährter Kanalbeiträge an Gemeinden. Daneben sind Zugänge für die FTTB-Planung (FTTB = Fibre To The Building) für Gemeinden in Höhe von 78.129 Euro zu verzeichnen. Die Differenz zur Veränderung ergibt sich durch Auflösung bestehender aktiver Sonderposten.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.583.116,51	1.641.431,28	+58.314,77

- Sonderposten an den Kreisfeuerlöschverband (Anlagenbuchungsgruppe 180342100)

Der Sonderposten an den Kreisfeuerlöschverband (KFLV) wird entsprechend dem Jahresabschluss des KFLV jährlich angepasst und ist beim KFLV auf der Passivseite als empfangene Investitionszuweisung ausgewiesen. Es handelt sich um Zuweisungen für die Finanzierung von Investitionen, die zeitgleich mit der Aktivierung des bezuschussten Vermögensgegenstandes passiviert und analog zu dessen Abschreibung aufgelöst werden.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.756.718,30	1.856.520,14	+99.801,84

- Sonderposten an private Unternehmen (Anlagenbuchungsgruppe 180360000)

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
60.666,67	56.666,67	-4.000,00

- Sonderposten an übrige Bereiche (Anlagenbuchungsgruppe 180370000)

Im Rahmen einer vertraglich festgelegten Kostenbeteiligung mit dem DRK wurden für den Digitalfunk und die Ertüchtigung der Leitstelle 359.292 Euro aufgebracht. Außerdem reduziert sich der Sonderposten an den Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ um 2.136.073 Euro.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
5.591.817,62	3.779.750,56	-1.812.067,06

7.2.6 Basiskapital (Passiva Bilanzposition 1.1)

Gemäß § 23 Satz 4 GemHVO können nicht durch Liquidität gedeckte Beträge aus der Ergebnisrücklage in das Basiskapital umgebucht werden. Dadurch soll verdeutlicht werden, dass bei einer zwischenzeitlichen Verwendung vorhandener Liquidität Überschüsse der Ergebnisrechnung nicht für zusätzliche Auszahlungen zur Verfügung stehen.
Im Berichtsjahr wurden 8.963.682 Euro (siehe Ziffern 1.2.6 und 11) aus der Ergebnisrücklage in das Basiskapital umgebucht. Die Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen:

Basiskapital	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Basiskapital	129.410.982,22	129.410.982,22	0,00
Berichtigung nach § 25 Abs. 4 GemHVO	-11.223,98	-11.223,98	0,00
Zuführung nach § 23 Satz 4 GemHVO	4.523.727,00	13.487.409	+8.963.682,00
Summe	133.923.485,24	142.887.167,24	+8.963.682,00

7.2.7 Rücklagen (P-Bilanzposition 1.2)

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erhöht sich um 4.598.332 Euro. Der Betrag setzt sich aus einer Zuführung aus dem ordentlichen Ergebnis (13.562.014 Euro) und der Umbuchung zum Basiskapital (8.963.682 Euro, siehe Ziffern 1.2.6 und 11) zusammen. Der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses werden 135.419 Euro entnommen.
Die zweckgebundenen Rücklagen erhöht sich um 4.523 Euro. Hierbei handelt es sich um die Zuführung zur Gebäuderücklage des Hilde-Frey-Stadtschulpreises. Die zweckbebundenen Rücklagen werden im Folgenden detailliert dargestellt.

Rücklagen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Rücklagen a. Übersch. d. ordentlichen Ergebnisses	58.716.769,70	63.315.101,52	+4.598.331,82
Rücklagen a. Übersch. d. Sonderergebnisses	137.429,99	2.011,05	-135.418,94
Zweckgebundene Rücklagen (s.u.)	111.696,63	116.219,79	+4.523,16
Summe	58.965.896,32	63.433.332,36	+4.467.436,04

Zweckgebundene Rücklagen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Vermächtnis Fritz Montag	2.870,00	2.870,00	0,00
Vermächtnis Rosmarie Weber	15.000,00	15.000,00	0,00
Vermächtnis-Hilde-Frey-Sonderpreis	15.338,76	15.338,76	0,00
unselbständige Hilde-Frey-Stiftung	10.225,84	10.225,84	0,00
Vermächtnis Gebhard Müller	9.612,92	9.612,92	0,00
Mathilde Bopp	2.556,46	2.556,46	0,00
Hilde-Frey-Stadtschulpreis – Preisgelder	18.283,48	18.283,48	0,00
Hilde-Frey-Stadtschulpreis – Gebäude	37.809,17	42.332.33	+4.523,16
Summe	111.696,63	116.219,79	+4.523,16

7.2.8 Sonderposten (P-Bilanzposition 2.)

Der Endbestand bzw. Restbuchwert für diese Bilanzposition setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen und wird im Folgenden näher erläutert:

Sonderposten	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Sonderposten für Investitionszuweisungen	58.303.891,10	56.741.885,25	-1.562.005,85
Sonderposten für Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00
Sonderposten für Sonstiges	180.968,26	165.939,68	-15.028,58
Summe	58.484.859,36	56.907.824,93	-1.577.034,43

- Sonderposten vom Bund (Anlagenbuchungsgruppe 211100000)

Der Bilanzzugang setzt sich durch diverse erhaltene Zuschüsse vom Bund für Fahrzeugbeschaffungen, Werkzeugbeschaffungen und sonstigen Beschaffungen zusammen. Zuschüsse sind in Höhe von 174.716 Euro eingegangen. Demgegenüber stehen Auflösungen in Höhe von 103.362 Euro.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
862.314,76	933.669,19	+71.354,43

- Sonderposten vom Land (Anlagenbuchungsgruppe 211200000)

Im Bereich des Straßenamtes mit Straßenmeistereien sind Zugänge in Höhe von 388.486 Euro, beim Breitband 221.495 Euro und für das Windrad im Museumsdorf 47.211 Euro zu verzeichnen. Den Zugängen gegenüber stehen jedoch Abgänge in Form von Auflösungen und Inventurkorrekturen in Höhe von 2.820.541 Euro.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
48.451.050,23	46.296.594,88	-2.154.455,35

- Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden (Anlagenbuchungsgruppe 211300000)

Zugänge sind insbesondere im Bereich der Kreisstraßen zu verzeichnen. Davon entfallen 20.000 Euro auf die Ortsumfahrung von Ringschnait/Ochsenhausen/Edenbachen, 105.000 Euro auf den Aufstieg zur B30 und 147.636 Euro für die Ortsdurchfahrt Illerbachen. Daneben sind Zugänge im Rahmen der Kostenbeteiligung der Gemeinden für die Geschwindigkeitsmessanlagen in Höhe von 45.305 Euro zu verzeichnen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
6.599.414,34	6.879.537,31	+280.122,97

- Sonderposten vom übrigen Bereich (Anlagenbuchungsgruppe 211400000)

Vom übrigen Bereich sind für die Ortsumfahrung Ringschnait/Ochsenhausen/Edenbachen 25.000 Euro eingegangen.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
802.498,57	813.307,52	+10.808,95

- Sonderposten von Zweckverbänden u. ä. (Anlagenbuchungsgruppe 211500000)

Die Anschaffungskostenzugänge belaufen sich fast ausschließlich auf nichtzahlungswirksame Vorgänge im Rahmen der Aufbereitung und Erstbewertung von Kunstgegenständen (vgl. Ziffer 7.2.3.5).

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
1.588.613,20	1.818.776,35	+230.163,15

- Sonderposten für Sonstiges (Anlagenbuchungsgruppe 219000000)

Zugänge sind insbesondere bei den Kreisschulen in Höhe von 9.726 Euro zu verzeichnen. Dabei handelt es sich um Sachspenden in Form einer Profilnutfräsmaschine, einem Diagnosetester, einer Nudelmaschine und einem Oszilloskop.

Anfangsbestand	Endbestand	Veränderung
180.968,26	165.939,68	-15.028,58

7.2.9 Rückstellungen (P-Bilanzposition 3.)

Beim Landkreis Biberach werden die Lohn- und Gehaltsrückstellungen und Unterhaltsvorschussrückstellungen als gesetzliche Pflichtrückstellungen gebildet. Bei Lohn- und Gehaltsrückstellungen handelt es sich zum einen um Rückstellungen für Altersteilzeit und zum anderen für Freistellungsjahre (Sabbatical). Bei den Unterhaltsvorschussrückstellungen sind 2/3 des werthaltigen Forderungsbestandes der Rückstellung zuzuführen, da 2/3 der Erträge dem Land Baden-Württemberg zustehen. Es handelt sich damit um eine Rückstellung aus ungewissen Verbindlichkeiten gegenüber dem Land Baden-Württemberg in Folge latenter Rückzahlungsverpflichtungen des Landkreises.
Nach § 41 Abs. 2 GemHVO können weitere Rückstellungen gebildet werden (Wahlrückstellungen). Die größte Rückstellung beläuft sich ausstehende Rechnungen im Bereich ÖPNV in Höhe von 1.370.300 Euro. Daneben wurde eine weitere Risikorückstellung für zu viel erhaltene FlüAG-Pauschalen (492.000 Euro) und für die Prüfungsgebühr der GPA (21.000 Euro) gebildet.

Rückstellungen	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Lohn- und Gehaltsrückstellungen	317.150,85	411.694,44	+94.543,59
Unterhaltsvorschussrückstellungen	251.639,60	261.584,56	+9.944,96
Sonstige Rückstellungen	4.344.580,00	2.904.732,59	-1.439.847,41
Summe	4.913.370,45	3.578.011,59	-1.335.358,86

7.2.10 Verbindlichkeiten (P-Bilanzposition 4.)

Der Landkreis Biberach erbaute auf Basis eines Contracting-Vertrags mit der WISAG Energiemanagement GmbH & Co. KG vom 29.10.2010 das Heizhaus in Riedlingen. Die Verbindlichkeiten sind als Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen zu bilanzieren. Als Gegenposition sind auf der Aktivseite die entsprechenden Vermögensgegenstände dargestellt. Die Verbindlichkeiten wurden im Berichtsjahr vollständig getilgt.

Der Zuwachs bei den sonstigen Verbindlichkeiten beläuft sich auf die Geldanlagen der Eigenbetriebe Abfallwirtschaft (AWB) und Immobilien der Kliniken (insgesamt 18.750.000 Euro). Bisher wurden die Geldanlagen der Eigenbetriebe in den Bilanzen der Eigenbetriebe dargestellt. Als Ausfluss aus der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt erfolgt die neue Darstellung in der Kreisbilanz als Geldanlage. Im Gegenzug sind in den Bilanzen der Eigenbetriebe entsprechende Forderungen gegenüber dem Landkreis und beim Landkreis eine Verbindlichkeit gegenüber den Eigenbetrieben eingestellt.

Verbindlichkeiten	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	10.757,20	0,00	-10.757,20
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	4.031.111,91	3.669.295,49	-361.816,42
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	309.153,78	169.400,28	-139.753,50
Sonstige Verbindlichkeiten	1.804.761,28	20.065.962,69	+18.261.201,41
• *davon Mündelvermögen*	*(7.592,41)*	*(3.918,39)*	*(-3.674,02)*
Summe	6.155.784,17	23.904.658,46	+17.748.874,29

7.2.11 Passive Rechnungsabgrenzungsposten (P-Bilanzposition 5.)

Passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP)	Anfangsbestand	Endbestand	Änderung
Kreissozialamt	382.354,59	323.586,02	-58.768,57
Kreisjugendamt	47.863,62	28.604,11	-19.259,51
FlüAG-Pauschalen (Asyl)	973.688,89	1.946.056,00	+972.367,11
Landkreis (übrige)	1.634.049,83	603.074,49	-1.030.975,34
Summe	3.037.956,93	2.901.320,62	-136.636,31

7.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Zur Deckung von über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen in einem Teilhaushalt ist im Teilhaushalt 12 eine Deckungsreserve in Höhe von 519.829 Euro veranschlagt.

7.3.1 Sachmittel – Deckungsvermerke

Nach § 20 GemHVO sind Aufwendungen und übertragene Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt wird. Die Deckungsfähigkeit ist in den Haushaltsvermerken zum Haushaltsplan 2018 unter Ziffer 2 geregelt.

Die Sachmittel der Teilhaushalte haben sich wie folgt entwickelt:

- **Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	7.834.252,08	9.371.030,00	7.856.966,86	1.514.063,14	536.000,00	2.050.063,14	883.500,00

Die Ermächtigungsübertragungen nach 2019 in Höhe von 883.500 Euro beziehen sich vollständig auf die Produktgruppe 11.24 (Gebäudemanagement, techn. Immobilienmanagement) und sind für

Maßnahmen im Rahmen des Schulsanierungsprogramms und die Unterhaltung von Verwaltungsgebäuden vorgesehen.

- **Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	955.460,14	934.182,00	997.672,81	-63.490,81		-63.490,81	

Die überplanmäßigen Aufwendungen sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- **Teilhaushalt 3: Schulträgeraufgaben**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	2.824.729,27	2.860.737,00	3.184.232,14	-323.495,14	120.000,00	-203.495,14	

In der Produktgruppe 21.50 übersteigen die Erstattungen an Schulen für Erziehunghilfe den Planansatz um 114.388 Euro. Die Mehrwaufwendungen lassen sich auf Betriebskostensteigerungen, eine höhere Anzahl an zu betreuender Schüler und zusätzlichen Betreuungstage zurückführen und sollen gemäß der Zuständigkeitsordnung vom Verwaltungs- und Finanzausschuss in seiner Sitzung am 03.07.2019 genehmigt werden.
Weitere überplanmäßige Aufwendungen sind gemäß der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- **Teilhaushalt 4: Museen, Archiv, Musikpflege, Bildung und Kultur**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	641.750,60	676.790,00	685.877,60	-9.087,60	39.000,00	29.912,40	24.000,00

Es werden Haushaltsermächtigungen für Maßnahmen im Museumsdorf Kürnbach in Höhe von insgesamt 24.000 Euro übertragen.

- **Teilhaushalt 5: Soziales**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	10.727.580,26	4.623.359,00	5.433.563,22	-810.204,22		-810.204,22	

Bei der Produktgruppe 31.40 (Soziale Einrichtungen) wurde eine Rückstellung für die drohende Rückzahlungsverpflichtung zu viel erhaltener FlüAG-Pauschalen aus dem Jahr 2016 eingestellt. Mehraufwendungen bei den Produktgruppen 31.40 und 31.80 sind durch entsprechende Mehrerträge (Haushaltsvermerk 1.3) gedeckt.

Weitere überplanmäßige Aufwendungen sind entsprechend der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- **Teilhaushalt 6: Gesundheitsdienste, Sport**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	127.471,75	216.190,00	129.243,11	86.946,89		86.946,89	59.890,00

- **Teilhaushalt 7: Räumliche Planung und Entwicklung**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	151.096,52	138.950,00	156.404,48	-17.454,48		-17.454,48	

Die Mehraufwendungen entfallen neben dem Bereich Flurneuordnung (gemeinsamen Dienststelle in Ehingen, verschiedenen Geschäftsaufwendungen) auf das Vermessungsamt (Kfz-Unterhaltungskosten, Erneuerung Bürostühle).

Die überplanmäßigen Aufwendungen sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- **Teilhaushalt 8: Bauen und Wohnen**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	99.213,86	89.800,00	82.970,05	6.829,95		6.829,95	

- **Teilhaushalt 9: Verkehrsflächen und -anlagen**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	13.556.581,32	21.449.650,00	20.139.774,29	1.309.875,71	87.000,00	1.396.875,71	267.000,00

Die Einsparungen entfallen fast ausschließlich auf den Bereich Straßen (Produktgruppe 54.20, 54.30, 54.40) und hierbei größtenteils auf Sanierung von Belägen und Brücken.

Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr betreffen Belagserneuerungen (217.000 Euro) und Brückensanierungen (50.000 Euro).

- **Teilhaushalt 10: Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	448.118,43	501.850,00	478.832,99	23.017,01		23.017,01	

- **Teilhaushalt 11: Wirtschaft und Tourismus**

Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung aus 2017	Verfügbare Mittel abzügl Ergebnis	Ermächtigungs-übertragung nach 2019
Sachmittel ohne EDV	10.556,91	70.700,00	43.603,60	27.096,40		27.096,40	37.000,00

Die Ermächtigungsübertragung nach 2019 in Höhe von 37.000 Euro beläuft sich vollständig auf die Beschilderung von Wanderwegen (Produktgruppe 57.50).

Überplanmäßige Aufwendungen sind in der Produkgruppe 57.10 zu verzeichnen und im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

7.3.2 Transferaufwendungen

- Teilhaushalt 5: Soziales

Entsprechend Haushaltsvermerk 2.3 sind alle Sozialleistungen im Teilhaushalt 5 einschließlich der Transferaufwendungen gegenseitig deckungsfähig. Nach Haushaltsvermerk 1.1 dürfen Mehrerträge bei den Sozialleistungen im Teilhaushalt 5 für Mehraufwendungen verwendet werden.

Die bereitgestellten Planmittel von netto 65.337.000 Euro (Soziale Hilfen sowie Kinder-, Jugend- und Familienhilfe ohne Personal- und Sachaufwendungen) wurden in der Gesamtbetrachtung um 1.232.934 Euro unterschritten. Der Zuschussbedarf bei den Sozialtransferaufwendungen beträgt rund 64.104.066 Euro.

- Teilhaushalt 6: Gesundheitsdienste, Sport

Die Transferaufwendungen wurden um 2.136.073 Euro überschritten. Dem Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ wurde im Rahmen des Haushaltsplans 2014 ein Invesittionszuschuss in Höhe von 5.000.000 Euro für das Grundstück „Hauderboschen“ gewährt. Im Rahmen der genehmigten Abrechnung (Kreistagsbeschluss 12.12.2018) wurde ein Teil des Betrags für Instandsetzungsmaßnahmen verwendet. Durch die Bilanzkorrektur ergeben sich außerplanmäßige Aufwendungen in oben genannter Höhe, die in der Zuständigkeit des Kreistags am 10.07.2019 formal genehmigt werden sollen. Die Gesamtzuweisung an den Eigenbetrieb „Immobilien der Kliniken“ bleibt unverändert bei 5.000.000 Euro.

- Teilhaushalt 7: Räumliche Planung und Entwicklung

Die Umlage an den Regionalverband Donau-Iller hat sich erhöht. Dementsprechend wurden die Transferaufwendungen um 291 Euro überschritten. Die Überschreitung ist im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- Teilhaushalt 10: Umweltschutz, Natur- und Landschaftspflege

Im Rahmen der Bewerbung zur Biomusterregion sind überplanmäßige Aufwendungen in Höhe von 15.351 Euro entstanden. Die Überschreitung ist im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

- Teilhaushalt 12: Allgemeine Finanzwirtschaft

Die FAG- und KVJS-Umlage sind 2018 höher als geplant ausgefallen. Die dadurch entstandenen Mehraufwendungen in Höhe von 4.644 Euro sind im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt.

7.3.3 Personalaufwendungen

Bei den Personalaufwendungen wurde in der Gesamtbetrachtung der Planansatz in Höhe von 54.817.951 Euro um 362.613 Euro unterschritten. Über die Einsparungen wurde bereits im Rahmen der Haushaltsberichte informiert und sind insbesondere auf nicht besetzte Stellen und längerfristige Krankheitsfälle ohne Lohnfortzahlung zurückzuführen.

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
401100000	Dienstaufwendungen Beamte	10.834.472,82	11.357.332,00	11.111.525,98	-245.806,02
401200000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	27.832.044,48	30.082.018,00	29.387.168,57	-694.849,43
401900000	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	374.123,03	382.000,00	302.472,40	-79.527,60
402100000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	3.675.408,83	3.744.000,00	4.034.762,45	+290.762,45
402200000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.291.035,62	2.384.911,00	2.576.771,81	+191.860,81
402900000	Beitr. Zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
403200000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. Arbeitnehmer	5.564.086,67	5.870.690,00	5.875.300,61	+4.610,61
403900000	Beitr. zur gesetzl. Sozialvers. sonst. Besch.	62.009,80	58.000,00	51.035,83	-6.964,17
404100000	Beihilfen, Unterstützungsl. f. Bedienstete	808.517,15	850.000,00	793.886,12	-56.113,88
407005000	Zuführ. z. Rückst. f. Altersteilzeit u.a. Maßn.	79.410,94	69.000,00	322.414,59	+253.414,59
	Summe Personalaufwendungen	51.521.109,34	54.817.951,00	54.455.338,36	-362.612,64

7.3.4 Aufwendungen für Information und Kommunikation (IuK)

Entsprechend Haushaltsvermerk 2.4 sind die Aufwendungen für Information und Kommunikation (IuK) (Sachkonto 4272) budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Die Bewirtschaftung erfolgt zentral über das Amt für Information und Kommunikation.

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
4272*	Aufwendungen für EDV	3.292.685,28	4.045.570,00	3.584.043,04	461.526,96

7.3.5 Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen erhöhen sich in der Gesamtbetrachtung um 782.748 Euro. Durch Einzel- und Pauschalwertberichtigung im Sozialhaushalt ergeben sich überplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 667.104 Euro, die über Deckungsvermerk 2.3 des Haushaltsplans 2018 gedeckt sind.

Grundsätzlich bedarf es für überplanmäßige Aufwendung aus der Wertberichtigung beim Forderungsbestand keiner Zustimmung des Kreistags, da nach vernünftiger Beurteilung für den Landkreis kein Entscheidungsspielraum besteht (§ 84 Absatz 1 GemO).

Die Abschreibungen setzen sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen:

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	**8.937.817,90**	**8.747.695,00**	**8.472.538,27**	**+275.156,73**
471105000	Abschreibungen auf imm.Vermögensgegenstände	122.483,80	202.686,00	144.781,30	+57.904,70
471300000	Abschreibungen auf Gebäude	4.105.321,40	3.701.925,00	3.602.372,74	+99.552,26
471400000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	2.661.965,06	2.579.375,00	2.555.052,56	+24.322,44
471500000	Abschreibungen auf Maschinen und techn. Anlagen	471.897,39	469.968,00	439.107,52	+30.860,48
471600000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	495.148,50	551.391,00	576.446,61	-25.055,61
471700000	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausst.	1.081.001,75	1.242.350,00	1.154.777,54	+87.572,46
	Abschreibungen auf Finanzvermögen	**916.301,75**	**251.319,00**	**1.309.223,32**	**-1.057.904,32**
472105000	Abschreibungen auf Forderungen	801,91			
472105053	Abschreibung/Erlass Ford. aus Transferlstg.	436,32		4.493,55	-4.493,55
472105059	Abschreibung/Erlass übrige ö.-r. Ford.	183,01		180,38	-180,38
472110051	Einzelwertberichtigung ö.-r. Ford. Dienstlstg.	193,00		2.316,56	-2.316,56
472110053	Einzelwertberichtigung Ford. a. Transferlstg.	343.560,25	130.000,00	381.422,64	-251.422,64
472110059	Einzelwertberichtigung übrige ö.-r. Ford.	72.773,82		78.236,27	-78.236,27
472110061	Einzelwertberichtigung pr. Ford. a. Lief. u. Lstg.	12.823,97		9.079,34	-9.079,34
472110069	Einzelwertberichtigung übrige pr. Ford.	10.371,19		12.913,12	-12.913,12
472120000	sonstige Abschreibungen auf Ford. (Kleinbeträge)	2.119,27		1.925,04	-1.925,04
472130000	Afa auf Ford. (Pauschalwertberichtigung)	185.914,16		407.147,75	-407.147,75
479000000	sonstige Abschreibungen	287.124,85	121.319,00	411.508,67	-290.189,67
	Summe Abschreibungen	**9.854.119,65**	**8.999.014,00**	**9.781.761,59**	**-782.747,59**

7.4 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Im Finanzhaushalt sind die Einzahlungen und Auszahlungen abgebildet.

7.4.1 Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Aus dem Saldo aller zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen der Ergebnisrechnung ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss in Höhe von 17.350.566 Euro (Planansatz: 8.154.186 Euro).

Über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen in der Ergebnisrechnung führen in der Regel auch in der Finanzrechnung zu über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen. Die entsprechenden Genehmigungen beziehen sich deshalb in diesen Fällen immer auf Aufwendungen und Auszahlungen.

7.4.2 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2018

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind in den Einzelübersichten des jeweiligen Teilhaushaltes abgebildet.

Die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Investitionszuwendungen, Veräußerungserlöse etc.) fallen gegenüber der Planung um 1.490.082 Euro geringer aus und belaufen sich auf 1.285.918 Euro (Planansatz: 2.776.000 Euro). Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit fallen ebenfalls entsprechend niedriger aus. Insgesamt wurden 14.172.596 Euro investiert (Planansatz: 20.742.100 Euro). Der Finanzierungsmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit reduziert sich in der Folge um 5.079.422 Euro auf 12.886.678 Euro.

Dabei ist allerdings zu beachten, dass nicht ausgeschöpfte investive Ermächtigungen in Höhe von 10.420.376 Euro in das Haushaltsjahr 2019 übertragen wurden (vgl. Ziffer 7.5.5.2). Aus dem Vorjahr standen in 2018 noch Ermächtigungen von 5.374.679 Euro zur Verfügung. Nach § 21 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen grundsätzlich bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung, d. h. bis zum Abschluss der Gesamtmaßnahme, verfügbar. Die übertragenen Ermächtigungen sind in der Gesamtfinanzrechnung (Ziffer 3) bzw. in der Darstellung der einzelnen Teilhaushalte (Ziffer 5) dargestellt.

7.4.3 Investitionen – Deckungsvermerke

Entsprechend dem Haushaltsvermerk 2.4 sind die Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit bei der DV-Software budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig, da die Bewirtschaftung zentral über das Amt für Information und Kommunikation erfolgt.

Ebenso sind nach Haushaltsvermerk 2.5 die Auszahlungen bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Ausnahme des Teilhaushalts 3 (Schulträgeraufgaben) gegenseitig deckungsfähig.

Insgesamt waren für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen Planmittel in Höhe von 4.239.300 Euro veranschlagt; zur Einzelübersicht vgl. Rechenschaftsbericht Ziffer 1.2.5. Die tatsächlichen Auszahlungen betragen 2.855.118 Euro.

Der Teilhaushalt 3 verzeichnet im Rahmen der Investitionsförderung für die Vinzenz-von-Paul Schule in Schönebürg Mehrauszahlungen in Höhe von 950.000 Euro. Ursache ist der zügige Baufortschritt vor Ort. Die Gesamtförderung bleibt unverändert. Die überplanmäßige Auszahlung wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 25.10.2018 genehmigt.

Im Teilhaushalt 5 sind Mehrauszahlungen in der Produktgruppe 31.40 in Höhe von 4.800 Euro zu verzeichnen, die im Rahmen der Zuständigkeitsordnung genehmigt sind.

7.5 Sonstige Angaben gemäß § 53 Abs. 2 GemHVO

7.5.1 Abweichung von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den zum Bewertungs- und Aufstellungszeitpunkt geltenden Vorschriften und Richtlinien aufgestellt.

7.5.2 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Die auf der Aktivseite der Bilanz aufgeführten Vermögensgegenstände sind ausschließlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet bzw. aus der bisherigen kameralen Vermögensrechnung übernommen worden. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht einbezogen.

7.5.3 Landkreisanteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen

Der Anteil des Landkreises Biberach an den Pensionsrückstellungen, die beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet werden, beträgt zum 31.12.2018 61.181.587 Euro (Vorjahr: 58.730.079 Euro).

7.5.4 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Gemäß §§ 22 Abs. 2, 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO ist im Anhang die Verwendung liquider Mittel als innere Darlehen zur Finanzierung von Investitionen darzustellen und zu erläutern. Beim Landkreis Biberach wurden keine Investitionen auf derartige Weise finanziert.

7.5.5 Übertragene Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen)

§ 21 GemHVO schafft die rechtliche Möglichkeit, nicht ausgeschöpfte Ermächtigungen des Haushaltsjahres in das nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Eine neue Veranschlagung entfällt. Allerdings kann die Übertragung der Ermächtigung in der Ergebnis- und Finanzrechnung nicht dargestellt werden. Werden Mittel in einem Haushaltsjahr nicht ausgeschöpft, ergibt sich automatisch eine Verbesserung des Gesamtergebnisses bzw. des Finanzierungsmittelbestandes. Die Belastung erfolgt erst in dem Haushaltsjahr, in dem von der Ermächtigung Gebrauch gemacht wird.

Die zu übertragenden Ermächtigungen werden im Folgenden (7.5.5.1 und 7.5.5.2) dargestellt.

7.5.5.1 Ergebnis- / Finanzrechnung

Die Übertragbarkeit von Aufwendungen / Auszahlungen erfolgt im Rahmen des Haushaltsvermerks Nr. 3 zum Ergebnis- und Finanzhaushalt. Danach sind die Ansätze für Aufwendungen / Auszahlungen der Budgets übertragbar. In der Zuständigkeit der Verwaltung werden folgende Ermächtigungen übertragen:

Kostenträger	Kostenstelle	Betrag	Bezeichnung
1124*	Diverse	883.500,00	Gebäudeunterhaltung berufliche Schulen und Verwaltungsgebäude
21*	Diverse	43.800,00	Einführung Pädagogische Musterlösung berufliche Schulen (EDV)
2520010000	11203001	24.000,00	Museumsdorf Kürnbach – Ausbau Barrierefreiheit
4140011000	55201101	59.890,00	Kreisgesundheitsamt – Projekt Sprachförderung
5420010000	22104001	267.000,00	Kreisstraßen – Beläge und Brücken
5750010000	33700001	37.000,00	Wanderwege (Beschilderungen)
Summe		**1.315.190,00**	

7.5.5.2 Investitions- und Investitionsförderungseinzahlungen und -auszahlungen in der Finanzrechnung (Investitionen)

Die Übertragbarkeit der Einzahlungs- und Auszahlungsansätze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bedarf keines Haushaltsvermerks; sie ergibt sich unmittelbar aus § 21 Abs. 1 GemHVO. Im Grundsatz bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Für Investitionsmaßnahmen werden übertragen:

<u>Investitions- und Investitionsförderungseinzahlungen</u>

Kostenträger	Kostenstelle	Betrag	Bezeichnung	Invest.-Nr.
2130010000	22320001	123.521,94	Lernfabrik 4.0 - Zuweisungen und Zuschüsse	I22320.040
5360010000	80060001	1.925.785,00	Breitbandausbau - Zuweisungen vom Land	I80060.003
5420010000	22104001	240.000,00	Investitionsmaßnahmen Kreisstraßen	Diverse
Summe		**2.289.306,94**		

<u>Investitions- und Investitionsförderungsauszahlungen</u>

Kostenträger	Kostenstelle	Betrag	Bezeichnung	Invest.-Nr.
1121020000	11001001	39.800,00	Haupt- und Personalamt - EDV	Diverse
1122060000	22002001	70.000,00	Kreiskämmerei - Digitalisierung	I22002.004
1124020600	22310001	492.000,00	Hallenbad Riedlingen - Investitionszuschuss	I22310.006
1124023000	22410001	25.000,00	Rollinstraße 9	I22410.001
1124023000	22430001	2.329.415,76	Gebäude Rollinstraße 15 - Abbruch und Neubau	I22430.003
1124022500	22420001	458.621,00	BSZ Zusätzliche Klassenräume, Ausbau Technikzentrale	I22420.014
1260050000	55005001	699.160,75	Modernisierung der Integrierten Leitstelle Biberach	Diverse
2120010200	22330001	71.907,21	Schwarzbachschule - Einrichtung Schulkindergarten	I22330.004
2120010200	22330001	141.537,00	Schwarzbachschule - Investitionszuschuss Schulkindergarten	I22330.005
2130010000	22320001	64.357,76	Karl-Arnold-Schule - BGA, Diagnosetester, Langlochbohrmaschine	Diverse

2130010000	22320001	97.322,14	Karl-Arnold-Schule - Lernfabrik 4.0	I22320.040
2130010000	22325001	42.680,54	Berufliche Schule Riedlingen - Hydraulik-Aufbau	I22325.001
2130010000	22324001	40.380,69	Kilian von Steiner-Schule - BGA, Tischbohrmaschinen	I22324.001
2130020000	22321001	1.523,00	Gebhard-Müller-Schule - Beamer	I22321.001
2521001000	11201001	20.000,00	EDV Langzeitspeicherung Dokumentenmanagement	I11201.002
3110020000	44001101	37.500,00	Kreissozialamt EDV - Prosoz	I44001.002
3120040000	44002101	55.000,00	Jobcenter EDV	I44002.002
4110010000	92001001	540.000,00	Kliniken-Anteil Zentrum für Älterenmedizin	I92001.003
5360010000	80060001	3.748.064,82	Breitbandausbau	I80060.003
5420010000	22104001	1.296.105,78	Investitionsmaßnahmen Kreisstraßen	Diverse
5710001000	80050001	150.000,00	Investitionszuschuss SRH Fernhochschule Riedlingen	I80050.005
Summe		**10.420.376,45**		

7.5.6 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

In 2018 war keine Kreditermächtigung veranschlagt.

7.5.7 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Nach § 42 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind. Es handelt sich dabei insbesondere um Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen.

In 2018 waren Verpflichtungsermächtigungen von 70.224.000 Euro veranschlagt. Bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2019 wurden die eingegangenen Verpflichtungen berücksichtigt und fortgeschrieben. Die Summe der übertragenen Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen (Haushaltsermächtigungen, vgl. Ziffer 7.5.5) belaufen sich auf 10.420.376 Euro (Investitionen) und 1.315.190 Euro (Ergebnisrechnung). Alle Ermächtigungsübertragungen belasten künftige Haushaltsjahre, da die Haushaltsmittel im Jahr der getätigten Aufwendungen bzw. Auszahlungen zusätzlich zu finanzieren sind. Weitere Vorbelastungen wurden nicht eingegangen.

Zum 31.12.2018 bestehen folgende Ausfallbürgschaften und sonstige Verpflichtungen:

- Öchsle-Bahn Betriebsgesellschaft mbH

Es bestehen Ausfallbürgschaften über insgesamt 302.000,00 Euro. Außerdem besteht eine Defiziterklärung in Höhe von 174.000,00 Euro.

- Zweckverband Oberschwäbische Elektrizitätswerke (OEW)

Der Landkreis ist mit einem Anteil von 11,126 % Mitglied im Zweckverband Oberschwäbische Elektrizitätswerke (OEW). Der Zweckverband wiederum hat eine Tochter, die OEW Energie-Beteiligungs GmbH, die die Aktienanteile der OEW an der EnBW AG hält. Ein Teil der Aktienzukäufe der letzten Jahre wurde fremdfinanziert. Sollten die Dividendenausschüttungen der EnBW AG in den nächsten Jahren weiter zurückgehen, könnte der Fall eintreten, dass der Schuldendienst aus der Fremdfinanzierung nicht mehr aus den Dividendenzahlungen bezahlt werden kann und auch hierfür keine Rücklagen mehr zur Verfügung stehen. Die Kredite zum Ankauf der Aktien sind durch eine Bürgschaft des Zweckverbandes OEW abgesichert. Damit könnte im ungünstigsten Fall die Situation eintreten, dass der Zweckverband aus den Bürgschaften zur Zahlung verpflichtet wäre, was wiederrum über eine Umlage der Mitglieder zu finanzieren wäre.

Die wirtschaftliche Situation der EnBW AG hat sich zuletzt positiv entwickelt. Die Maßnahmen im Zuge der Energiewende tragen erste Früchte. Das Risiko hat sich aus heutiger Sicht deutlich reduziert.

7.6 Angaben über die Kreisorgane

Landrat: Schmid, Heiko Dr.

Kreistag:

Name	Vorname	Mitgliedschaft	Von	Bis
Ackermann	Jochen	CDU	04.07.2014	
Beck	Hans	CDU	29.07.2009	
Berg	Hans	FWV	29.09.2004	
Bloching	Peter	ÖDP	04.07.2014	
Bosshart	Josef	CDU	14.12.2017	
Braig	Alfred	FDP	29.09.2004	
Braun	Elmar	Grüne	01.12.1984	
Buck	Hubert	FWV	04.07.2014	
Dahler	Wolfgang	CDU	01.12.1984	
Deinet	Achim	FWV	04.07.2014	
Denzel	Andreas	CDU	29.09.2004	
Diesch	Peter	CDU	29.09.2004	
Dörflinger	Thomas	CDU	04.07.2014	
Edelmann	Helmut	SPD	04.07.2014	
Eisele	Alexander	FDP	14.12.2007	
Fettback	Thomas	SPD	29.09.2004	
Fromm	Peter	FWV	29.09.2004	
Glaser	Gerhard	CDU	01.09.1994	
Glaser	Mario	FWV	04.07.2014	
Graf	Erwin	FWV	04.07.2014	
Graf Leutrum von Ertingen	Clemens	CDU	29.03.2018	
Habrik	Franz	CDU	29.07.2009	
Heinkele	Ulrich	FWV	04.07.2014	
Höschele	Martina	Frauen	20.09.2012	
Huchler	Norbert	ÖDP	29.07.2009	
Jeggle	Elisabeth	CDU	01.12.1999	
Kallfass	Manfred	FWV	04.07.2014	
Kapellen	Rainer	CDU	04.07.2014	
Karremann	Günther	CDU	29.09.2004	
Knab	Simon	CDU	24.10.2018	
Koros-Steigmiller	Monika	Frauen	29.07.2009	
Kübler	Gabriele	SPD	04.07.2014	
Lämmle	Manfred	FWV	29.09.2004	
Lemli	Franz	SPD	29.09.2004	
Martin	Josef	SPD	07.12.1989	
Matzenmiller	Richard	CDU	04.07.2014	
Mauch, Dr.	Frieder	Grüne	19.11.2015	
Mayenberger	Charlotte	FWV	23.07.2008	
Miller	Martina	SPD	14.11.2000	
Pernice, Dr.	Hartmut	CDU	22.03.2017	
Petermann	Hans	FWV	07.12.1979	
Pretzel	Rudolf	FWV	01.12.1999	
Puza	Walther	CDU	04.07.2014	
Reichert	Klaus Bernd	CDU	29.09.2004	
Reinalter	Anja	Frauen	04.07.2014	
Rief	Josef	CDU	17.05.2002	
Riek	Waltraud	Frauen	04.07.2014	
Romer	Franz	CDU	29.07.2009	29.03.2018
Rothenbacher	Gerd	FWV	29.07.2009	
Schafft	Marcus	CDU	04.07.2014	
Scheffold	Heinz	CDU	29.09.2004	
Schell	Jürgen	CDU	04.07.2014	

Scherer	Alexandra	CDU	04.07.2014	24.10.2018
Schick	Michael	Grüne	04.07.2014	
Schlachter	Eugen	Grüne	29.07.2009	
Schneider	Rosemarie	CDU	04.07.2014	
Ströbele	Alfons	CDU	01.12.1999	
Stuber	Jochen	FWV	04.07.2014	
Weber	Josef	Grüne	01.09.1994	
Wersch	Roland	CDU	29.09.2004	
Widmann	Ulrich	PWL	29.07.2009	

8 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres (∑ Sp. 2 bis 6)
	EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	**326.161,65**	**193.152,66**	**-2.179,92**	**0,00**	**0,00**	**-144.781,30**	**372.353,09**
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	**163.622.964,99**	**13.185.001,87**	**-321.390,36**	**-64.173,18**	**0,00**	**-8.327.756,97**	**168.094.646,35**
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.025.589,33	36.412,96	-44.530,17	0,00	0,00	0,00	2.017.472,12
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	74.301.440,21	2.265.731,44	-31.943,63	1.238.260,52	0,00	-3.131.542,47	74.641.946,07
2.3. Infrastrukturvermögen	67.172.110,31	250.329,77	-2.184,00	1.921.692,04	0,00	-2.555.052,56	66.786.895,56
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	1.111.819,57	0,00	-191.972,25	0,00	0,00	-470.830,27	449.017,05
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.158.392,74	248.331,57	-6.109,23	0,00	0,00	0,00	2.400.615,08
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.934.851,68	1.133.924,65	-42.818,14	0,00	0,00	-1.015.554,13	5.010.404,06
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.666.317,62	1.684.777,69	-1.832,94	115.994,48	0,00	-1.154.777,54	8.310.479,31
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.252.443,53	7.565.493,79	0,00	-3.340.120,22	0,00	0,00	8.477.817,10
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	**69.074.656,93**	**154.550.650,00**	**-140.000.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**83.625.306,93**
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	9.095.886,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.095.886,12
3.3. Sondervermögen	4.476.246,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.476.246,27
3.4. Ausleihungen	37.524,54	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.174,54
3.5. Wertpapiere	55.450.000,00	154.550.000,00	-140.000.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000.000,00
insgesamt	**233.023.783,57**	**167.928.804,53**	**-140.323.570,28**	**-64.173,18**	**0,00**	**-8.472.538,27**	**252.092.306,37**

9 Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Stand der Forderungen	Forderungsveränderungen im Haushaltsjahr				Stand der Forderungen
	zum 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	5.738.451,64	313.331.286,87	-311.383.287,11	0,00	0,00	7.686.451,40
2. Forderungen aus Transferleistungen	3.853.187,57	25.958.391,03	-25.533.793,52	0,00	0,00	4.277.785,08
3. Privatrechtliche Forderungen	1.042.614,42	47.480.383,29	-47.866.285,80	0,00	0,00	656.711,91
Summe aller Forderungen	**10.634.253,63**	**386.770.061,19**	**-384.783.366,43**	**0,00**	**0,00**	**12.620.948,39**

10 Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres	**am 31.12. des Haushaltsjahres**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)**
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR					
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	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 sonstige Bereiche	0,00	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	**10.757,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.757,20**
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	**10.757,20**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.757,20**

nachrichtlich:

2. Schulden des Abfallwirtschaftsbetriebes des Landkreises Biberach

2.1	*Anleihen*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	*Kassenkredite*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtschulden des Abfallwirtschaftsbetriebes des Lankreises Biberach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Schulden des Eigenbetriebs "Immobilien der Kliniken"

3.1	*Anleihen*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	1.200.000,00	1.000.000,00	200.000,00	800.000,00	0,00	-200.000,00
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
	Gesamtschulden des Eigenbetriebs "Immobilien der Kliniken"	1.200.000,00	1.000.000,00	200.000,00	800.000,00	0,00	-200.000,00

4. Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

4.1	*Anleihen*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	*Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*	1.200.000,00	1.000.000,00	200.000,00	800.000,00	0,00	-200.000,00
4.3	*Kassenkredite*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	*Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften*	10.757,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.757,20
	Zwischensumme 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	1.210.757,20	1.000.000,00	200.000,00	800.000,00	0,00	-210.757,20
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Konsolidierte Gesamtschulden	**1.210.757,20**	**1.000.000,00**	**200.000,00**	**800.000,00**	**0,00**	**-210.757,20**

11 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs-jahr
			EUR	
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	18.809.248,35	12.816.769,59
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	11.123.388,93	17.350.566,45
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-4.913.020,39	-12.886.678,29
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-662.227,62	-7.545,99
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	-11.540.619,68	-5.275.473,52
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)**	**12.816.769,59**	**11.997.638,24**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	38.900.000,00	63.067.463,31
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	7.000.000,00	7.000.000,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	18.817.463,31
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**58.716.769,59**	**63.247.638,24**
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	6.181.282,49	11.735.566,45
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	941.301,94	2.289.306,94
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**53.476.789,04**	**53.801.378,73**
14	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden (unselbständige Stiftungen und Vermächtnisse)	111.696,63	116.219,79
15	-	Ansparbeiträge Wielandpark	3.831.000,00	4.150.000,00
16	-	Kreisstraßen	4.021.137,00	3.937.777,00
17	-	Aufstieg B30	1.000.000,00	2.000.000,00
18	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**44.512.955,41**	**43.597.381,94**
19		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	3.905.456,00	4.233.258,23

12 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	**Ergebnis 2018**	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	11.677.973	13.961.414	13.562.014	4.000.000	1.000.000	1.500.000
Betrag je Einwohner	€/EW	60	71	68	20	5	8
Aufwandsdeckungsgrad	%	105,05%	105,84%	105,49%	101,57%	100,38%	100,57%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	44.349.883	44.509.542	48.681.423	43.130.254	43.072.600	45.603.300
Betrag je Einwohner	€/EW	227	225	244	218	217	230
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	19,16%	18,62%	19,72%	16,91%	16,56%	17,21%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	32.671.910	30.548.128	35.119.409	39.130.254	42.072.600	44.103.300
Betrag je Einwohner	€/EW	167	155	176	197	212	222
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	14,12%	12,78%	14,23%	15,34%	16,17%	16,64%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-30.287	137.430	-135.419	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	11.647.686	14.098.844	13.426.595	4.000.000	1.000.000	1.500.000
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	28.287.365	11.123.389	17.350.566	10.442.397	7.593.722	8.047.966
Betrag je Einwohner	€/EW	145	56	87	53	38	41
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	155.374	662.228	7.546	0	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	28.131.992	10.461.161	17.343.020	10.442.397	7.593.722	8.047.966
Betrag je Einwohner	€/EW	144	53	87	52	38	40
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	3.614.298	3.905.456	4.233.258	4.600.000	4.700.000	5.000.000
8. (voraussichtliche) liquide Mittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	53.159.248	58.716.770	63.247.638	43.690.836	24.373.758	10.841.924
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	178.802.729	192.889.382	206.320.500			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	129.399.758	133.923.485	142.887.167			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	68,50%	72,66%	70,27%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	31,50%	27,34%	29,73%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	132,52%	141,17%	144,28%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	673.752	10.757	0			
Betrag je Einwohner	€/EW	3	0	0			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-155.374	-662.228	-7.546	0	0	0

13 Unterzeichnung des Jahresabschlusses 2018

Der Jahresabschluss 2018 wurde entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt und bildet die finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Haushaltsjahres 2018 und die Bestände zum 31.12.2018 ab. Es wird ein vollständiges Bild der tatsächlichen Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises Biberach vermittelt.

Biberach, im Juni 2019

Thomas Schelkle
Kreiskämmerei



Holger Adler
Finanzdezernent



Dr. Heiko Schmid
Landrat

