

LANDKREIS
WALDSHUT

Jahresabschluss 2025

Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht des Landkreises Waldshut

LANDKREIS
WALDSHUT

Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

2025

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	**Feststellungsbeschluss des Kreistages**	4
2.	**Gesamtrechnung**	9
2.1	Gesamtergebnisrechnung	10
2.2	Gesamtfinanzrechnung	22
3.	**Teilergebnisrechnung / Teilfinanzrechnung**	24
3.1	Teilhaushalt 0 – Kreisorgane, Verwaltungsleitung	25
3.2	Teilhaushalt 1 – Verwaltung, Finanzen und Schulen	33
3.3	Teilhaushalt 2 – Mobilität, Ordnung und Kommunales	61
3.4	Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst	80
3.5	Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales	89
3.6	Teilhaushalt 5 – Gesundheit und Ländlicher Raum	107
3.7	Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft	113
4.	**Bilanz**	117
5.	**Anhang zur Bilanz**	121
6.	**Rechenschaftsbericht**	147
6.1	Verlauf	148
6.2	Lage	148
6.3	Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen	157
6.4	Bewertung	224
6.5	Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	226
7.	**Anlagen**	229
7.1	Vermögensübersicht	230
7.2	Stand der Rücklagen	231
7.3	Schuldenübersicht	232
7.4	Nachweis Mündelvermögen	234
8.	**Haushaltsermächtigungen**	235

1.

Feststellungsbeschluss des Kreistages

Feststellungsbeschluss des Kreistages

Der Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht des Landkreises Waldshut für das Haushaltsjahr 2025 wird gemäß § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg dem Kreistag zur Feststellung vorgelegt.

		EUR
1.	**Ergebnisrechnung**	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	343.799.157,78
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-345.392.371,29
1.3	**Ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2)	**-1.593.213,51**
1.4	Außerordentliche Erträge	129.351,34
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-191.072,90
1.6	**Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5)	**-61.721,56**
1.7	**Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6)	**-1.654.935,07**
2.	**Finanzrechnung**	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.852.264,32
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.769.349,65
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung** (Saldo aus 2.1 und 2.2)	**-4.917.085,33**
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	414.048,02
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.694.539,29
2.6	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5)	**-9.280.491,27**
2.7	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6)	**-14.197.576,60**
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.300.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.582.759,89
2.10	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9)	**6.717.240,11**
2.11	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus 2.7 und 2.10)	**-7.480.336,49**
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-2.744.034,73
2.13	**Anfangsbestand an Zahlungsmitteln**	**32.370.120,75**
2.14	**Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln** (Saldo aus 2.11 und 2.12)	**-10.224.371,22**
2.15	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres** (Saldo aus 2.13 und 2.14)	**22.145.749,53**

		EUR
3.	**Bilanz**	
3.1	Immaterielles Vermögen	899.185,85
3.2	Sachvermögen	92.976.996,58
3.3	Finanzvermögen	42.186.359,56
3.4	Abgrenzungsposten	54.836.737,48
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	**Gesamtbetrag auf der Aktivseite** (Summe aus 3.1 bis 3.5)	**190.899.279,47**
3.7	Basiskapital	-76.025.342,00
3.8	Rücklagen	-39.890.636,56
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	-34.916.516,79
3.11	Rückstellungen	-1.644.492,82
3.12	Verbindlichkeiten	-37.467.673,86
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-954.617,44
3.14	**Gesamtbetrag auf der Passivseite** (Summe aus 3.7 bis 3.13)	**-190.899.279,47**

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

Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

	Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR
		2	3	4	
1.	**beim ordentlichen Ergebnis**				
1.1	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**15.276.333,33**	**1.658.971,20**	**5.544.150,40**	**0,00**
1.3	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeinde-haushaltsrechts	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.4	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.593.213,51**
1.5	Verwendung des Überschusses des Sonderer-gebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.6	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.7	Fehlbetrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.8	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.	**beim Sonderergebnis**				
2.1	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**19.655,32**	**352.367,54**	**45.089,24**	**0,00**
2.2	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonder-ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**61.721,56**
2.3	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonder-ergebnis mit dem Basiskaptial	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Waldshut-Tiengen, 24.07.2026

Dr. Martin Kistler
Landrat

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

(Datum)

2.

Gesamtrechnung

Gesamtergebnisrechnung

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.950.945,89	1.875.000	1.708.452,70	166.547-	0	0,00	166.547	0,00
		30330000 Jagdsteuer	81.440,57	75.000	74.345,59	654-	0	0,00	654	0,00
		30520000 Sonstige Ausgleichsleistungen	1.869.505,32	1.800.000	1.634.107,11	165.893-	0	0,00	165.893	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	274.370.371,90	277.902.846	284.953.100,85	7.050.255	0	0,00	7.050.255-	0,00
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	40.877.458,20	43.867.677	45.213.305,10	1.345.628	0	0,00	1.345.628-	0,00
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	22.205,13	20.198	21.806,94	1.609	0	0,00	1.609-	0,00
		31310001 Gebühren untere Vw-Behörde	5.908.561,24	5.397.700	6.545.646,66	1.147.947	0	0,00	1.147.947-	0,00
		31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	2.801.428,50	2.826.513	2.851.277,80	24.765	0	0,00	24.765-	0,00
		31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG u. VRG)	13.348.176,00	13.847.939	13.917.698,00	69.759	0	0,00	69.759-	0,00
		31310010 Buß- und Verwarngelder	607.778,67	520.000	782.006,73	262.007	0	0,00	262.007-	0,00
		31310011 Eigene Geschwindigkeitsmessungen	226.478,87	220.000	223.065,86	3.066	0	0,00	3.066-	0,00
		31310012 Fahrpersonalrecht	58.070,64	50.000	44.869,62	5.130-	0	0,00	5.130	0,00
		31311000 Zuwendung Land § 29f FAG Flucht und Migr	0,00	0	663.866,67	663.867	0	0,00	663.867-	0,00
		31400000 Zuweis. u. Zusch. Bund für laufende Zwec	75.681,50	78.000	69.326,48	8.674-	0	0,00	8.674	0,00
		31410000 Zuweisung Land für lfd. Zwecke	31.770.998,36	25.070.583	32.414.413,64	7.343.831	0	0,00	7.343.831-	0,00
		31410001 Zuweisungen Land § 18 FAG	5.137.638,00	5.137.638	5.137.638,00	0	0	0,00	0	0,00
		31410004 Zuweisungen Land § 25 FAG	3.837.650,00	3.879.300	3.883.100,00	3.800	0	0,00	3.800-	0,00
		31410005 Zuweisungen Land § 28 FAG	393.424,00	393.600	393.109,00	491-	0	0,00	491	0,00
		31410006 Zuweisungen Land § 29c FAG	595.003,00	600.000	788.128,00	188.128	0	0,00	188.128-	0,00
		31410007 Zuweisungen Land für Gebäudeunterhaltung	0,00	0	105.000,00	105.000	0	0,00	105.000-	0,00
		31410008 Zuweisungen Land nach § 15 ÖPNVG	5.874.082,66	5.800.000	5.645.133,69	154.866-	0	0,00	154.866	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		31410105 Zuweisung Land Digitalpakt (Schulbudget)	87.060,00	0	911.140,00	911.140	0	0,00	911.140-	0,00
		31410109 Zuweisung Land IT-Administration. (Schulb	372.093,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		31411000 Erst.Land Geflüchtete Rechtskreiswechsel	3.938.994,94	3.400.000	3.400.000,00	0	0	0,00	0	0,00
		31430000 Zuweis. lfd. Zwecke Zweckverb.	72.265,45	72.000	56.444,76	15.555-	0	0,00	15.555	0,00
		31470000 Zuweis. u. Zusch. v. priv. Untern. f. lf	12.932,77	10.000	2.567,24	7.433-	0	0,00	7.433	0,00
		31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich	174.058,26	0	167.866,40	167.866	0	0,00	167.866-	0,00
		31510000 Grunderwerbsteuer	13.399.302,37	11.250.000	10.597.119,85	652.880-	0	0,00	652.880	0,00
		31820000 Kreisumlage	91.293.693,51	98.556.194	98.562.384,12	6.190	0	0,00	6.190-	0,00
		31829000 Status-Quo-Ausgleich (§22 FAG)	3.349.225,00	3.453.036	3.309.051,00	143.985-	0	0,00	143.985	0,00
		31910000 Leistbeteil. Umsetz. Grundsich. Arbeitss	50.136.111,83	53.452.468	49.247.135,29	4.205.333-	0	0,00	4.205.333	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.519.047,03	1.401.308	1.654.851,48	253.544	0	0,00	253.544-	0,00
		31600000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	1.401.308	0,00	1.401.308-	0	0,00	1.401.308	0,00
		31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	191.334,65	0	196.430,27	196.430	0	0,00	196.430-	0,00
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	1.320.192,64	0	1.449.804,54	1.449.805	0	0,00	1.449.805-	0,00
		31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	123,71	0	123,71	124	0	0,00	124-	0,00
		31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	6.128,29	0	7.228,88	7.229	0	0,00	7.229-	0,00
		31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei	1.267,74	0	1.264,08	1.264	0	0,00	1.264-	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	14.924.246,04	11.592.200	12.928.408,93	1.336.209	0	0,00	1.336.209-	0,00
		32110000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	822.331,69	774.000	896.335,30	122.335	0	0,00	122.335-	0,00
		32120000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. UHVer	1.360.393,08	732.000	1.745.312,04	1.013.312	0	0,00	1.013.312-	0,00
		32130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern a.	4.534.610,50	4.691.000	3.898.824,69	792.175-	0	0,00	792.175	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		32140000 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E.	201.294,23	53.500	649.009,66	595.510	0	0,00	595.510-	0,00
		32150000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	4.222.407,17	2.269.700	2.760.985,33	491.285	0	0,00	491.285-	0,00
		32210000 Kostenbeiträge u. Aufw.ers.; Kosteners.	2.419.400,84	1.647.000	1.499.307,35	147.693-	0	0,00	147.693	0,00
		32220000 Übergel. UH-Anspr.gg.bürg.-rechtl. UHVer	5.714,35-	50.000	57.824,63	7.825	0	0,00	7.825-	0,00
		32230000 Leistungen von Sozialleistungsträgern i.	788.869,48	877.000	751.903,70	125.096-	0	0,00	125.096	0,00
		32240000 Sonstige Ersatzleistungen i.E.	30.265,67	1.000	7.122,68	6.123	0	0,00	6.123-	0,00
		32250000 Rückzahlung gew. Hilfen (Darlehenstilg.	396.430,51	343.000	500.660,36	157.660	0	0,00	157.660-	0,00
		32410000 Kostenbeiträge/Aufwanderungsersatz i.b.W	1.778,00	4.000	564,80	3.435-	0	0,00	3.435	0,00
		32420000 überg. Unterhaltsansprüche i.b.W.	0,00	0	3.445,32	3.445	0	0,00	3.445-	0,00
		32430000 Leistungen von Sozialleitungsträgern i.b	118.911,02	128.000	96.665,92	31.334-	0	0,00	31.334	0,00
		32440000 Sonstige Ersatzleistungen i.b.W.	0,00	0	4.784,75	4.785	0	0,00	4.785-	0,00
		32450000 Rückzahlung gewährter Hilfen i.b.W.	25.469,31	17.000	54.084,04	37.084	0	0,00	37.084-	0,00
		32910000 Andere sonstige Transfererträge	7.798,89	5.000	1.578,36	3.422-	0	0,00	3.422	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	407.728,38	423.200	585.301,27	162.101	0	0,00	162.101-	0,00
		33110000 Verwaltungsgebühren	3.588,20	5.100	4.860,00	240-	0	0,00	240	0,00
		33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	193.560,91	199.000	358.811,31	159.811	0	0,00	159.811-	0,00
		33210001 Einnahmen aus Veranstaltungen	1.166,05	0	615,00	615	0	0,00	615-	0,00
		33210003 Eintrittsgelder	42.375,57	39.100	49.415,58	10.316	0	0,00	10.316-	0,00
		33220000 Elternbeiträge für Betreuung von Kindern	167.037,65	180.000	171.599,38	8.401-	0	0,00	8.401	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.663.340,98	3.470.480	3.631.281,04	160.801	0	0,00	160.801-	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		34110000 Mieten und Pachten	1.082.828,90	1.046.580	1.202.620,44	156.040	0	0,00	156.040-	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	742.546,41	633.200	364.839,62	268.360-	0	0,00	268.360	0,00
		34210001 Einnahmen Lernmittelverkauf	19.829,94	0	12.792,48	12.792	0	0,00	12.792-	0,00
		34210099 Erträge aus Verkauf -steuerpflichtig-	45.291,68	39.000	46.842,32	7.842	0	0,00	7.842-	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	611.448,62	493.200	718.937,22	225.737	0	0,00	225.737-	0,00
		34610099 Sonst. privatr. Leistungsentg. -steuerpf	1.161.395,43	1.258.500	1.285.248,96	26.749	0	0,00	26.749-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.525.460,17	50.740.248	36.858.856,60	13.881.391-	0	0,00	13.881.391	0,00
		34800000 Erstattungen Bund	9.343.997,50	9.450.000	10.092.427,00	642.427	0	0,00	642.427-	0,00
		34800001 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Bun	63.142,20	110.000	140.090,07	30.090	0	0,00	30.090-	0,00
		34800002 Erstattungen Bundesautobahnen	694.597,60	650.000	654.515,17	4.515	0	0,00	4.515-	0,00
		34810000 Erstattungen vom Land	18.240.774,10	24.261.005	17.678.176,83	6.582.828-	0	0,00	6.582.828	0,00
		34810001 Erstattung Land für Betreuung	12.855,99	0	9.291,39	9.291	0	0,00	9.291-	0,00
		34810003 Erst. Land Unterh. u. Instands. L-Straße	300.557,61	300.000	356.764,60	56.765	0	0,00	56.765-	0,00
		34810004 Erst. Land f. Erhalt L-Straßen UA	217.315,40	300.000	771.701,72	471.702	0	0,00	471.702-	0,00
		34810005 Erst Land für Liegenschaften Flüchtlinge	3.150.675,34	8.722.475	1.298.273,77	7.424.201-	0	0,00	7.424.201	0,00
		34810007 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Lan	176.819,12	170.000	253.847,08	83.847	0	0,00	83.847-	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	3.800.648,31	4.056.000	2.594.756,36	1.461.244-	0	0,00	1.461.244	0,00
		34820002 Verrechnungserträge Ergebnishaushalt Kre	105.829,33	130.000	62.213,73	67.786-	0	0,00	67.786	0,00
		34830000 Erstattung Zweckverband	117.433,94	128.642	52.061,46	76.581-	0	0,00	76.581	0,00
		34840000 Erstattung sonst. öffent. Bereich	2.000,00	0	2.278,50	2.279	0	0,00	2.279-	0,00
		34850000 Verwaltungskostener stattung Eigenbetrieb	552.064,62	478.246	595.789,65	117.544	0	0,00	117.544-	0,00
		34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.	0,00	0	228.901,19	228.901	0	0,00	228.901-	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		34870000 Erstattung private Unternehmen	569.438,85	628.100	743.376,92	115.277	0	0,00	115.277-	0,00
		34880000 Erstattung übrige Bereiche	1.080.983,01	1.272.780	1.252.590,22	20.190-	0	0,00	20.190	0,00
		34880001 Erstattungen von Schülern und anderen	93.827,25	83.000	67.300,94	15.699-	0	0,00	15.699	0,00
		34880002 Erstattung Jugendbegleiter	2.500,00	0	4.500,00	4.500	0	0,00	4.500-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	872.190,18	500.006	664.421,25	164.415	0	0,00	164.415-	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	872.179,68	500.000	664.410,01	164.410	0	0,00	164.410-	0,00
		36510000 Erträge a.Gewinnant. a. verb. Unterneh.	7,50	6	8,24	2	0	0,00	2-	0,00
		36990001 Weiterbelastung Rücklastschriftgebühr	3,00	0	3,00	3	0	0,00	3-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	828.285,45	78.200	814.483,66	736.284	0	0,00	736.284-	0,00
		35210000 Erstattung von Steuern	12.592,68	0	32.575,89	32.576	0	0,00	32.576-	0,00
		35610003 Zwangsgelder	45.100,00	30.000	33.050,00	3.050	0	0,00	3.050-	0,00
		35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	51.215,97	48.000	45.668,40	2.332-	0	0,00	2.332	0,00
		35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	197,56	0	197,57	198	0	0,00	198-	0,00
		35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	298.785,30	0	325.796,17	325.796	0	0,00	325.796-	0,00
		35827000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen SGB	73.527,12	0	166.685,81	166.686	0	0,00	166.686-	0,00
		35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen	359.678,54	0	83.437,24	83.437	0	0,00	83.437-	0,00
		35839000 Sonstige ord.Erträge (Vorräte)	13.058,53-	0	126.910,49	126.910	0	0,00	126.910-	0,00
		35910001 Ertrag aus Zahlungsdifferenzen	0,77	0	1,21	1	0	0,00	1-	0,00
		35910100 Ausb. Kleinbetrag	246,04	200	160,88	39-	0	0,00	39	0,00
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**337.061.616,02**	**347.983.487**	**343.799.157,78**	**4.184.330-**	**0**	**0,00**	**4.184.330**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	62.741.270,70-	66.856.114-	67.694.287,55-	838.173-	0	0,00	838.173	0,00
		40110000 Dienstaufwendungen Beamte	10.069.245,81-	10.278.480-	10.465.138,04-	186.658-	0	0,00	186.658	0,00
		40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	36.777.775,78-	39.308.053-	39.746.974,98-	438.922-	0	0,00	438.922	0,00
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	4.381.939,26-	4.864.022-	4.912.118,78-	48.097-	0	0,00	48.097	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	2.979.762,91-	3.288.532-	3.208.811,59-	79.720	0	0,00	79.720-	0,00
		40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	7.768.977,06-	8.461.120-	8.674.971,27-	213.852-	0	0,00	213.852	0,00
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	659.097,83-	655.908-	667.030,06-	11.122-	0	0,00	11.122	0,00
		40710000 Zuf.z.Rückst.f.Alterst eilz.u.and.Maßn.	104.472,05-	0	19.242,83-	19.243-	0	0,00	19.243	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.296.041,91-	30.292.806-	30.700.775,51-	407.970-	552.651	2.899.790,00-	1.939.169-	2.360.566,00-
		42000999 Übertrag Budgets ins Folgejahr	0,00	0	0,00	0	0	1.128.290,00-	1.128.290-	1.449.266,00-
		42110000 Unterh. d. Grundst. und baulichen Anlage	2.135.293,08-	2.305.700-	1.846.713,43-	458.987	328.000	0,00	130.987-	51.700,00-
		42110005 Unterh. d. Grundst. u. baul. Anl. Projek	1.829.929,78-	1.800.000-	2.692.945,02-	892.945-	0	1.732.550,00-	839.605-	839.600,00-
		42120000 Unterhaltung Straßen	1.345.906,72-	1.106.712-	1.105.371,55-	1.340	0	0,00	1.340-	0,00
		42120001 DL Dritter Rep. Winterdienst	724.143,65-	700.000-	641.809,44-	58.191	0	0,00	58.191-	0,00
		42120011 Unterhaltung Straßen UI; Straßenunterhal	705.956,98-	750.000-	716.832,26-	33.168	0	0,00	33.168-	0,00
		42120012 Unterhaltung Straßen UI; Unfallreparatur	168.231,12-	100.000-	209.854,33-	109.854-	0	0,00	109.854	0,00
		42120013 Unterhaltung Straßen UI; Dienstl.Dritter	225.330,43-	230.000-	263.884,01-	33.884-	0	0,00	33.884	0,00
		42120020 Unterhaltung Straßen UA; Ausstat. von St	91.517,60-	110.000-	191.907,12-	81.907-	0	0,00	81.907	0,00
		42120021 Unterhaltung Straßen UA; San. Kunstbaute	746,35-	12.000-	0,00	12.000	0	0,00	12.000-	0,00
		42120022 Unterhaltung Straßen UA; Unterh.Fahrb.ob	64.238,73-	120.000-	409.600,77-	289.601-	0	0,00	289.601	0,00
		42120023 Unterhaltung Straßen UA; baul.Felssicher	46.623,18-	30.000-	1.929,45-	28.071	0	0,00	28.071-	0,00
		42120024 Unterhaltung Straßen UA; sonst.Erhaltung	28.644,95-	100.000-	197.314,04-	97.314-	0	0,00	97.314	0,00
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	55.656,89-	92.250-	64.356,91-	27.893	0	0,00	27.893-	0,00
		42210100 Unterhaltung des bewegl. Vermögens (Schu	127.705,76-	207.700-	369.527,70-	161.828-	0	0,00	161.828	0,00
		42210101 Miete und Wartung Telefonanlage (Schulbu	6.050,31-	7.000-	3.905,48-	3.095	0	0,00	3.095-	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	389.486,93-	465.670-	467.496,97-	1.827-	0	0,00	1.827	0,00
		42220100 Erwerb von geringw.Vermögensg egenst. (Sc	384.455,88-	369.700-	720.198,92-	350.499-	224.651	0,00	575.150	0,00
		42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pachten	154.152,98-	139.650-	151.349,96-	11.700-	0	0,00	11.700	0,00
		42310001 Mieten inkl.NK u.Pachten Mietpausch. Rev	23.232,21-	24.000-	22.162,11-	1.838	0	0,00	1.838-	0,00
		42310002 Mieten u. Pachten EDV	626.894,27-	764.280-	760.257,23-	4.023	0	8.860,00-	12.883-	0,00
		42310003 Mieten inkl. Nebenkosten u.Pachten unbew	3.943.446,43-	4.188.812-	3.791.018,48-	397.794	0	0,00	397.794-	0,00
		42310100 Mieten inkl.NK u.Pachten bew. Sachen (Sc	83.475,12-	63.700-	79.838,42-	16.138-	0	0,00	16.138	0,00
		42410000 Bewirtschaftg. der Grundstücke u.baulich	3.444.771,65-	2.657.300-	2.285.156,62-	372.143	0	0,00	372.143-	0,00
		42410001 Bewirtschaftungspau schale Revierförster	8.671,85-	9.000-	8.250,46-	750	0	0,00	750-	0,00
		42410003 FlüAG Bewirtschaftung - Unterhaltung	2.322.848,76-	2.000.000-	2.211.859,50-	211.860-	0	0,00	211.860	0,00
		42410005 Aufwand für Gebäudereinigung	1.512.327,56-	1.723.500-	1.765.360,95-	41.861-	0	0,00	41.861	0,00
		42410006 Aufwendungen für Strom	1.405.781,53-	1.451.900-	1.161.265,56-	290.634	0	0,00	290.634-	0,00
		42410007 Aufwendungen für Gas	130.000,25-	167.900-	132.065,66-	35.834	0	0,00	35.834-	0,00
		42410008 Aufwendungen für Fernwärme	1.246.806,76-	1.298.000-	1.131.125,15-	166.875	0	0,00	166.875-	0,00
		42410009 Aufwendungen für Heizöl	106.813,80-	155.000-	109.844,97-	45.155	0	0,00	45.155-	0,00
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.632.550,92-	1.529.150-	1.734.060,93-	204.911-	0	0,00	204.911	0,00
		42510100 Haltung von Fahrzeugen (Schulbudget)	10.351,31-	12.400-	10.902,06-	1.498	0	0,00	1.498-	0,00
		42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	158.688,74-	157.670-	141.831,65-	15.838	0	0,00	15.838-	0,00
		42610001 Aus- und Fortbildung, Umschulung	451.539,65-	581.450-	444.027,45-	137.423	0	0,00	137.423-	0,00
		42610002 Dienstreisen	297.157,45-	302.850-	275.039,43-	27.811	0	0,00	27.811-	0,00
		42610003 Entschädigung Nutzung Privat PKW	34.533,69-	35.000-	33.975,22-	1.025	0	0,00	1.025-	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	228,46-	7.800-	1.409,78-	6.390	0	0,00	6.390-	0,00
		42710001 Aufwendungen für EDV	1.765.214,25-	2.102.786-	1.971.849,93-	130.936	0	30.090,00-	161.026-	20.000,00-
		42710002 Aufwendungen für EDV-Fallkosten	1.019.786,62-	948.526-	1.089.087,26-	140.561-	0	0,00	140.561	0,00
		42710100 Aufwendungen für EDV (Schuldbudget)	345.806,55-	347.500-	391.639,29-	44.139-	0	0,00	44.139	0,00
		42710105 Digitalpakt (Schulbudget)	75.241,99-	0	1.020,04-	1.020-	0	0,00	1.020	0,00
		42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel	53.721,74-	51.400-	38.543,14-	12.857	0	0,00	12.857-	0,00
		42740100 Lehr- und Unterrichtsmittel (Schuldbudge	153.421,05-	160.300-	170.915,42-	10.615-	0	0,00	10.615	0,00
		42750000 Lernmittel	2.671,39-	1.900-	12.332,14-	10.432-	0	0,00	10.432	0,00
		42750100 Lernmittel (Schulbudget)	275.053,69-	325.700-	307.618,00-	18.082	0	0,00	18.082-	0,00
		42810000 Aufwendungen für Verbrauchsmaterial	38.036,75-	62.000-	49.755,73-	12.244	0	0,00	12.244-	0,00
		42810001 Aufwendungen für Verpflegung	265.289,58-	229.900-	273.306,91-	43.407-	0	0,00	43.407	0,00
		42810005 Aufwendungen für den Verbrauch von Vorrä	152.840,60-	0	27.410,75-	27.411-	0	0,00	27.411	0,00
		42910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	224.765,97-	286.700-	212.847,91-	73.852	0	0,00	73.852-	0,00
15	-	Abschreibungen	6.944.613,85-	5.958.078-	7.861.392,12-	1.903.314-	0	0,00	1.903.314	0,00
		47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	0,00	5.958.078-	0,00	5.958.078	0	0,00	5.958.078-	0,00
		47110000 AfA immat.Vermögensgegenst. u.Sachvermög	5.019.097,13-	0	5.151.687,16-	5.151.687-	0	0,00	5.151.687	0,00
		47220000 Abschreibungen auf Forderungen	584.303,11-	0	1.371.010,19-	1.371.010-	0	0,00	1.371.010	0,00
		47220100 Ausb. Kleinbetrag	2.024,80-	0	2.500,90-	2.501-	0	0,00	2.501	0,00
		47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	8.642,31-	0	7.558,36-	7.558-	0	0,00	7.558	0,00
		47224000 Afa a. FO wg. Pauschalwertberichtigung	19.119,52-	0	15.992,99-	15.993-	0	0,00	15.993	0,00
		47910000 Sonstige Abschreibungen	1.311.426,98-	0	1.312.642,52-	1.312.643-	0	0,00	1.312.643	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	519.082,51-	486.000-	492.708,81-	6.709-	0	0,00	6.709	0,00
		45110000 Zinsaufwendungen an Land	6.019,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	100.000-	32,63-	99.967	0	0,00	99.967-	0,00
		45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für Dar	338.157,44-	386.000-	390.334,13-	4.334-	0	0,00	4.334	0,00
		45360000 Zuf.z.Rückst.f.UVG	44.000,00-	0	5.000,00-	5.000-	0	0,00	5.000	0,00
		45370000 Zuf.z.Rückst.f.Bundesanteil_SGBII	130.903,07-	0	97.339,05-	97.339-	0	0,00	97.339	0,00
		45930001 Aufwand aus Rücklastschriftgebühren	3,00-	0	3,00-	3-	0	0,00	3	0,00
17	-	Transferaufwendungen	219.346.897,89-	235.903.190-	225.916.854,36-	9.986.336	0	0,00	9.986.336-	0,00
		43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	71.514,74-	72.000-	56.104,69-	15.895	0	0,00	15.895-	0,00
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	942.829,03-	1.097.876-	1.195.737,41-	97.861-	0	0,00	97.861	0,00
		43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen	8.797.061,95-	9.040.070-	10.689.107,72-	1.649.038-	0	0,00	1.649.038	0,00
		43170000 Zuschüsse an private Unternehmen	48.484,48-	70.000-	66.661,12-	3.339	0	0,00	3.339-	0,00
		43170001 Zuw. u. Zusch. WTV und seine Verkehrsunt	4.032.169,65-	3.689.000-	4.599.274,74-	910.275-	0	0,00	910.275	0,00
		43170004 Zuw. u. Zusch Wutachschluchtwanderbus	17.655,00-	20.000-	18.661,34-	1.339	0	0,00	1.339-	0,00
		43170005 Grenzverkehrskonzept Kanton Aargau	27.000,00-	27.000-	27.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
		43170006 Zuw. u. Zusch. Wutachtalbahn	10.000,00-	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
		43170008 Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke. flex. ÖV-	26.830,81-	27.000-	33.683,26-	6.683-	0	0,00	6.683	0,00
		43170011 Zuw. u. Zusch. Linienb. (WTV) § 15 ÖPNVG	5.878.440,81-	5.800.000-	5.673.435,04-	126.565	0	0,00	126.565-	0,00
		43170012 Zuschuss Fahrplanangebot an Verkehrsunte	274.471,30-	350.000-	330.661,17-	19.339	0	0,00	19.339-	0,00
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.344.844,24-	4.986.700-	4.654.776,85-	331.923	0	0,00	331.923-	0,00
		43310000 Soziale Leistungen a.E. an nat. Pers.	150.929.460,51-	166.020.443-	156.845.879,51-	9.174.563	0	0,00	9.174.563-	0,00
		43320000 Soziale Leistungen i.E. an nat. Pers.	29.297.996,27-	31.204.000-	28.619.469,08-	2.584.531	0	0,00	2.584.531-	0,00
		43340000 Grundsicherung 4. SGB XII i.b.W.	2.437.389,07-	2.770.000-	2.410.120,36-	359.880	0	0,00	359.880-	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		43500000 Allgemeine Zuweisungen	2.145,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	11.024.900,80-	9.538.203-	9.540.483,40-	2.280-	0	0,00	2.280	0,00
		43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziale	863.550,71-	860.898-	835.945,00-	24.953	0	0,00	24.953-	0,00
		43720001 Regionalverbandsumlage	264.462,00-	265.000-	261.440,99-	3.559	0	0,00	3.559-	0,00
		43780000 Umlage an übrige Bereiche	55.691,52-	55.000-	58.412,68-	3.413-	0	0,00	3.413	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.669.558,76-	13.658.471-	12.726.352,94-	932.118	0	724.592,00-	1.656.710-	1.089.650,00-
		44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwen	192.488,26-	170.290-	221.798,46-	51.508-	0	0,00	51.508	0,00
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	27.878,31-	28.300-	26.589,75-	1.710	0	0,00	1.710-	0,00
		44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1 Nr. 1 GemHV	9.203,37-	12.800-	9.417,93-	3.382	0	0,00	3.382-	0,00
		44290000 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	483.793,75-	485.010-	702.852,58-	217.843-	0	0,00	217.843	0,00
		44290001 Vermischte Ausgaben	37.517,89-	70.850-	55.490,85-	15.359	0	0,00	15.359-	0,00
		44290101 Vermischte Ausgaben (Schulbudget)	152.195,31-	163.600-	312.197,62-	148.598-	0	0,00	148.598	0,00
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	238.039,61-	390.050-	210.874,42-	179.176	0	0,00	179.176-	10.000,00-
		44294001 Sonstige Beratungskosten	224.230,05-	534.144-	271.452,14-	262.692	0	711.000,00-	973.692-	936.000,00-
		44295000 Aufwendungen für Schülerbeförderung	3.750.275,24-	4.420.000-	4.127.016,93-	292.983	0	0,00	292.983-	0,00
		44295001 Aufwendungen für Schülerbeförderung Krei	5.039,02-	12.000-	5.043,52-	6.956	0	0,00	6.956-	0,00
		44295002 Aufwendungen für Schülerbef. zu den Radv	7.919,39-	8.000-	8.687,80-	688-	0	0,00	688	0,00
		44295003 Landesweites Jugendticket	848.176,79-	945.000-	1.114.747,70-	169.748-	0	0,00	169.748	0,00
		44310000 Geschäftsaufwendungen	1.090.039,92-	717.850-	756.377,85-	38.528-	0	13.592,00-	24.936	8.950,00-
		44310001 Bücher und Zeitungen	146.722,37-	129.400-	105.391,31-	24.009	0	0,00	24.009-	0,00
		44310002 Postgebühren	260.831,63-	257.600-	357.651,15-	100.051-	0	0,00	100.051	0,00
		44310003 Fernmeldegebühren	189.798,78-	175.610-	189.124,58-	13.515-	0	0,00	13.515	0,00
		44310004 Öffentliche Bekanntmachungen	163.380,49-	173.450-	143.383,29-	30.067	0	0,00	30.067-	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		44310005 Sonstige Geschäftsausgaben	431.138,73-	1.413.750-	369.637,11-	1.044.113	0	0,00	1.044.113-	0,00
		44310006 Geschäftsausgaben Wahlen	64.636,62-	26.000-	24.496,42-	1.504	0	0,00	1.504-	0,00
		44310007 Geschäftsausgaben oberste Kreisorgane	178.664,64-	160.000-	123.814,72-	36.185	0	0,00	36.185-	0,00
		44310008 Geschäftsausgaben Veranstaltungen	25.676,22-	42.000-	106.326,02-	64.326-	0	0,00	64.326	0,00
		44310010 Aufwand Anschlussunterbringung	28.556,60-	0	36.819,80-	36.820-	0	0,00	36.820	0,00
		44310011 Ausgaben außerhalb der Pauschalrevision	912,52-	5.000-	325,00-	4.675	0	0,00	4.675-	0,00
		44310100 Geschäftsaufwendungen (Schulbudget)	251.577,27-	265.500-	234.367,92-	31.132	0	0,00	31.132-	0,00
		44310101 Bücher und Zeitungen (Schulbudget)	26.842,50-	33.300-	32.437,18-	863	0	0,00	863-	0,00
		44310102 Postgebühren (Schulbudget)	7.233,60-	15.000-	6.888,47-	8.112	0	0,00	8.112-	0,00
		44310103 Fernmeldegebühren (Schulbudget)	77.031,03-	74.200-	77.064,85-	2.865-	0	0,00	2.865	0,00
		44310105 Sonstige Geschäftsausgaben (Schulbudget)	0,00	0	671,83-	672-	0	0,00	672	0,00
		44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg	886.003,81-	964.672-	918.702,53-	45.970	0	0,00	45.970-	0,00
		44410098 § 50a Steuer	3.860,73-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		44510000 Erstattungen an das Land	0,00	0	89.484,47-	89.484-	0	0,00	89.484	0,00
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	437.357,14-	497.000-	331.609,75-	165.390	0	0,00	165.390-	0,00
		44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	1.418.695,95-	2.068.095-	1.751.976,96-	316.118	0	0,00	316.118-	134.700,00-
		44580002 Erstattungen an Jugendbegleiter	3.840,00-	0	3.220,00-	3.220-	0	0,00	3.220	0,00
		44820000 Säumniszuschläge	0,00	0	410,50-	411-	0	0,00	411	0,00
		44910001 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	1,22-	0	1,53-	2-	0	0,00	2	0,00
		44990000 Globaler Minderaufwand	0,00	600.000	0,00	600.000-	0	0,00	600.000	0,00
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**331.517.465,62-**	**353.154.659-**	**345.392.371,29-**	**7.762.288**	**552.651**	**3.624.382,00-**	**10.834.019-**	**3.450.216,00-**
20	**=**	**Ordentliches Ergebnis**	**5.544.150,40**	**5.171.172-**	**1.593.213,51-**	**3.577.958**	**552.651**	**3.624.382,00-**	**6.649.689-**	**3.450.216,00-**
21	+	Außerordentliche Erträge	87.211,43	0	129.351,34	129.351	0	0,00	129.351-	0,00

Nr		Gesamtergebnis-rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.über-tragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	42.122,19-	0	191.072,90-	191.073-	0	0,00	191.073	0,00
23	**=**	**Sonderergebnis**	**45.089,24**	**0**	**61.721,56-**	**61.722-**	**0**	**0,00**	**61.722**	**0,00**
24	**=**	**Gesamtergebnis**	**5.589.239,64**	**5.171.172-**	**1.654.935,07-**	**3.516.237**	**552.651**	**3.624.382,00-**	**6.587.968-**	**3.450.216,00-**
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.544.150,40-	0	1.593.213,51	1.593.214	0	0,00	1.593.214-	0,00
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	45.089,24-	0	61.721,56	61.722	0	0,00	61.722-	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Nr		Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.950.493,03	1.875.000	1.710.225,19	164.775-	0	0,00	164.775	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.016.101,53	277.902.846	281.845.121,67	3.942.276	0	0,00	3.942.276-	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	12.827.529,08	11.592.200	13.310.722,49	1.718.522	0	0,00	1.718.522-	0,00
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	407.757,78	423.200	387.711,75	35.488-	0	0,00	35.488	0,00
5	+	Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	3.501.786,67	3.470.480	3.520.585,72	50.106	0	0,00	50.106-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.948.666,54	50.740.248	36.337.788,62	14.402.459-	0	0,00	14.402.459	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	871.182,31	500.006	654.346,25	154.340	0	0,00	154.340-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	82.741,04	78.000	85.762,63	7.763	0	0,00	7.763-	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**330.606.257,98**	**346.581.980**	**337.852.264,32**	**8.729.716-**	**0**	**0,00**	**8.729.716**	**0,00**
10	-	Personalauszahlungen	62.676.201,21-	66.856.114-	67.660.510,40-	804.396-	0	0,00	804.396	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	642,80-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.977.886,30-	30.292.806-	31.887.476,68-	1.594.671-	552.651	2.899.790,00-	752.468-	2.360.566,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	344.259,70-	486.000-	371.222,09-	114.778	0	0,00	114.778-	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	217.445.386,74-	235.903.190-	229.954.533,01-	5.948.657	0	0,00	5.948.657-	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	11.616.885,12-	13.658.471-	12.895.607,47-	762.864	0	724.592,00-	1.487.456-	1.089.650,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**322.061.261,87-**	**347.196.581-**	**342.769.349,65-**	**4.427.232**	**552.651**	**3.624.382,00-**	**7.498.963-**	**3.450.216,00**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**8.544.996,11**	**614.601-**	**4.917.085,33-**	**4.302.484-**	**552.651**	**3.624.382,00-**	**1.230.753**	**3.450.216,00**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.153.835,53	181.250	209.687,30	28.437	0	0,00	28.437-	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	91.174,20	1.000	148.198,49	147.198	0	0,00	147.198-	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	35.000,00	35.000	35.000,00	0	0	0,00	0	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	11.083,79	0	21.162,23	21.162	0	0,00	21.162-	0,00
23	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.291.093,52**	**217.250**	**414.048,02**	**196.798**	**0**	**0,00**	**196.798-**	**0,00**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	325.514,79-	656.000-	745.603,81-	89.604-	0	95.000,00-	5.396-	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.618.925,25-	2.815.200-	630.737,90-	2.184.462	0	2.084.100,00-	4.268.562-	3.141.500,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.821.997,41-	3.009.775-	2.911.233,74-	98.541	0	2.365.374,00-	2.463.915-	2.027.984,00

Nr		Gesamtfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	700,00-	400-	250,00-	150	0	0,00	150-	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.076.249,00-	4.007.500-	5.249.686,23-	1.242.186-	0	11.663.192,00 -	10.421.006-	10.456.258,00
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	319.485,86-	362.165-	157.027,61-	205.137	0	367.100,00-	572.237-	437.500,00
30	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**10.162.872,31-**	**10.851.040-**	**9.694.539,29-**	**1.156.501**	**0**	**16.574.766,00 -**	**17.731.267-**	**16.063.242,00**
31	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**4.871.778,79-**	**10.633.790-**	**9.280.491,27-**	**1.353.299**	**0**	**16.574.766,00 -**	**17.928.065-**	**16.063.242,00**
32	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**3.673.217,32**	**11.248.391-**	**14.197.576,60-**	**2.949.185-**	**552.651**	**20.199.148,00 -**	**16.697.312-**	**19.513.458,00**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	1.800.000,00	5.700.000	9.300.000,00	3.600.000	0	0,00	3.600.000-	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.471.370,87-	2.600.000-	2.582.759,89-	17.240	0	0,00	17.240-	0,00
35	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**671.370,87-**	**3.100.000**	**6.717.240,11**	**3.617.240**	**0**	**0,00**	**3.617.240-**	**0,00**
36	**=**	**Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**3.001.846,45**	**8.148.391-**	**7.480.336,49-**	**668.055**	**552.651**	**20.199.148,00 -**	**20.314.552-**	**19.513.458,00**
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahlung v. angel. Kassenmitteln, Aufn. von Kassenkrediten)	52.186.381,42		49.735.104,25					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	35.477.113,21-		52.479.138,98-					
39	**=**	**Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**	**16.709.268,21**		**2.744.034,73-**					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	12.659.006,09		32.370.120,75					
41	+ / -	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	19.711.114,66		10.224.371,22-					
42	**=**	**Endbestand an Zahlungsmittel am Ende des Haushaltsjahres**	**32.370.120,75**		**22.145.749,53**					

3.

Teilergebnisrechnung

Teilfinanzrechnung

Teilhaushalt 0

Kreisorgane, Verwaltungsleitung

- **Landrat**

  1110-000 Steuerung

- **Büro Landrat**

  1111-010 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

  1114-010 Zentrale Funktionen

  1222-010 Einwohnerwesen

- **Justiziariat**

  1114-020 Zentrale Funktionen

  1123-020 Justiziariat

- **Kommunikation und Kultur**

  1130-040 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

  2520-040 Kommunale Museen

  2521-040 Archive

  2620-040 Musikpflege

  2810-040 Sonstige Kulturpflege

THH0 Landrat

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	124.128,22	123.700	98.424,76	25.275-	0	0,00	25.275	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.374,53	2.375	2.374,53	0	0	0,00	0	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42.872,62	39.200	49.415,58	10.216	0	0,00	10.216-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.443,50	7.500	10.041,90	2.542	0	0,00	2.542-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.208,24	48.949	48.948,84	0-	0	0,00	0	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.149,77	0	33.757,84	33.758	0	0,00	33.758-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**236.176,88**	**221.723**	**242.963,45**	**21.240**	**0**	**0,00**	**21.240-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	1.087.601,99-	1.246.652-	1.198.394,71-	48.258	0	0,00	48.258-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.938,95-	334.562-	713.281,48-	378.719-	0	0,00	378.719	0,00
15	-	Abschreibungen	21.631,99-	21.100-	22.728,50-	1.629-	0	0,00	1.629	0,00
17	-	Transferaufwendungen	848.111,93-	985.100-	1.051.973,64-	66.874-	0	0,00	66.874	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	474.478,73-	402.493-	388.727,54-	13.766	0	0,00	13.766-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.666.763,59-**	**2.989.908-**	**3.375.105,87-**	**385.198-**	**0**	**0,00**	**385.198**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.430.586,71-**	**2.768.184-**	**3.132.142,42-**	**363.958-**	**0**	**0,00**	**363.958**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.669.467,70	3.711.935	6.179.536,81	2.467.602	0	0,00	2.467.602-	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.093.995,95-	3.111.264-	5.651.072,57-	2.539.809-	0	0,00	2.539.809	0,00
23	-	kalkulatorische Kosten	7.356,54-	7.142-	7.320,79-	178-	0	0,00	178	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**568.115,21**	**593.529**	**521.143,45**	**72.385-**	**0**	**0,00**	**72.385**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.862.471,50-**	**2.174.655-**	**2.610.998,97-**	**436.344-**	**0**	**0,00**	**436.344**	**0,00**

THH0 Landrat

Nr		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.133,18	219.349	209.658,96	9.690-	0	0,00	9.690	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.617.686,21-	2.968.808-	3.381.756,75-	412.949-	0	0,00	412.949	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**2.392.553,03-**	**2.749.459-**	**3.172.097,79-**	**422.639-**	**0**	**0,00**	**422.639**	**0,00**
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	14.690,00-	14.690-	0	0,00	14.690	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.000,00-	0	4.000,00-	4.000-	0	0,00	4.000	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.000,00-**	**0**	**18.690,00-**	**18.690-**	**0**	**0,00**	**18.690**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**4.000,00-**	**0**	**18.690,00-**	**18.690-**	**0**	**0,00**	**18.690**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**2.396.553,03-**	**2.749.459-**	**3.190.787,79-**	**441.329-**	**0**	**0,00**	**441.329**	**0,00**

THH0 Landrat
1110-000 Steuerung

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	74.495,24	76.283	76.282,84	0-	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	543.836,17-	542.719-	502.406,10-	40.313	0	0,00	40.313-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	469.340,93-	466.436-	426.123,26-	40.312	0	0,00	40.312-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.713,00	8.666	8.666,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	111.339,76-	100.704-	114.508,02-	13.804-	0	0,00	13.804	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	100.626,76-	92.038-	105.842,02-	13.804-	0	0,00	13.804	0,00

THH0 Landrat
1114-010 Zentrale Funktionen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.552,72-	51.702-	43.585,44-	8.116	0	0,00	8.116-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	35.552,72-	51.702-	43.585,44-	8.116	0	0,00	8.116-	0,00

THH0 Landrat
1114-010 Zentrale Funktionen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11140101001: Erwerb Anlagevermögen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	2.790,00-	2.790-	0	0,00	2.790	0,00

THH0 Landrat
1222-010 Einwohnerwesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.554,34-	2.729-	2.775,88-	46-	0	0,00	46	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.554,34-	2.729-	2.775,88-	46-	0	0,00	46	0,00

THH0 Landrat
1114-020 Zentrale Funktionen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	78.781,00-	96.758-	93.693,89-	3.064	0	0,00	3.064-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	78.781,00-	96.758-	93.693,89-	3.064	0	0,00	3.064-	0,00

THH0 Landrat
1123-020 Justiziariat

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	28.556,86-	29.601-	28.037,01-	1.564	0	0,00	1.564-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	28.556,86-	29.601-	28.037,01-	1.564	0	0,00	1.564-	0,00

THH0 Landrat
1130-040 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	98,68	0	529,97	530	0	0,00	530-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	272.169,34-	272.407-	270.575,59-	1.831	0	0,00	1.831-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	272.070,66-	272.407-	270.045,62-	2.361	0	0,00	2.361-	0,00

THH0 Landrat
2520-040 Kommunale Museen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	65.842,01	50.475	91.943,74	41.469	0	0,00	41.469-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	572.727,99-	687.498-	1.065.430,62-	377.933-	0	0,00	377.933	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	506.885,98-	637.023-	973.486,88-	336.464-	0	0,00	336.464	0,00

THH0 Landrat
2520-040 Kommunale Museen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I25200401002: Erwerb Anlagevermögen Kreismus. Bonndorf										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	11.900,00-	11.900-	0	0,00	11.900	0,00

THH0 Landrat
2521-040 Archive

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**129,45**	**100**	**325,28**	**225**	**0**	**0,00**	**225-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**51.668,64-**	**102.782-**	**99.577,25-**	**3.205**	**0**	**0,00**	**3.205-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**51.539,19-**	**102.682-**	**99.251,97-**	**3.430**	**0**	**0,00**	**3.430-**	**0,00**

THH0 Landrat
2620-040 Musikpflege

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.976,72**	**4.000**	**6,35**	**3.994-**	**0**	**0,00**	**3.994**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**794.165,34-**	**925.776-**	**1.002.599,81-**	**76.824-**	**0**	**0,00**	**76.824**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**791.188,62-**	**921.776-**	**1.002.593,46-**	**80.818-**	**0**	**0,00**	**80.818**	**0,00**

THH0 Landrat
2620-040 Musikpflege

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I26200401001: Investitionskostenzuschuss Musikschule										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.000,00-	0	4.000,00-	4.000-	0	0,00	4.000	0,00

THH0 Landrat
2810-040 Sonstige Kulturpflege

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**81.921,78**	**82.200**	**65.209,27**	**16.991-**	**0**	**0,00**	**16.991**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**175.411,43-**	**177.232-**	**151.916,26-**	**25.316**	**0**	**0,00**	**25.316-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**93.489,65-**	**95.032-**	**86.706,99-**	**8.325**	**0**	**0,00**	**8.325-**	**0,00**

Teilhaushalt 1

Verwaltung, Finanzen und Schulen

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

  1112-100 Steuerungsunterstützung

- **Personalrat**

  1114-102 Zentrale Funktionen

- **Personal und Organisation**

  1120-110 Organisation und EDV

  1121-110 Personalwesen

  1123-110 Justiziariat

  1125-110 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

  1126-110 Zentrale Dienstleistungen

- **Finanzen**

  1112-120 Steuerungsunterstützung / Controlling

  1122-120 Finanzverwaltung, Kasse

  1132-120 Abgabewesen

  3140-120 Soziale Einrichtungen

  4110-120 Krankenhäuser

  5730-120 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

- **Kreisschulen und Liegenschaften**

1121-130	Personalwesen
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement
1133-130	Grundstücksverkehr, Grundstücksverwaltung
21200102	Bereitstellung und Betrieb Schulkindergarten für Geistigbehinderte
21200106	Bereitstellung und Betrieb Schulkindergarten für Körperbehinderte
212002	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren Lernen
21200301	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren Geistige Entwicklung
21200304	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren Sprache
21200305	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren Körperliche und motorische Entwicklung
21200306	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren Längere Krankenhausbehandlung
2130	Bereitstellung und Betrieb von Berufsbildenden Schulen
2140-130	Schülerbezogene Leistungen
2150-130	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen
2510-130	Wissenschaft und Forschung
314006-130	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge
4210-130	Förderung des Sports

- **IT & Digitalisierung**

1120-150	Organisation und EDV

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.470.593,45	8.365.160	9.306.360,72	941.201	0	0,00	941.201-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	498.639,75	497.609	494.693,00	2.916-	0	0,00	2.916	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	150.194,46	156.000	319.621,04	163.621	0	0,00	163.621-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	721.982,56	575.780	821.392,74	245.613	0	0,00	245.613-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800.597,18	936.175	1.288.960,34	352.785	0	0,00	352.785-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	10,50	6	11,24	5	0	0,00	5-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	200.118,51	48.200	128.631,65	80.432	0	0,00	80.432-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**10.842.136,41**	**10.578.930**	**12.359.670,73**	**1.780.741**	**0**	**0,00**	**1.780.741-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	12.040.504,51-	12.622.992-	13.093.756,10-	470.764-	0	0,00	470.764	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.849.964,18-	19.464.255-	18.767.324,55-	696.931	552.651	2.301.590,00-	2.445.870-	1.282.266,00-
15	-	Abschreibungen	3.837.646,97-	3.662.615-	3.888.120,07-	225.505-	0	0,00	225.505	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3,00-	0	3,00-	3-	0	0,00	3	0,00
17	-	Transferaufwendungen	8.866.773,24-	9.528.320-	10.763.271,18-	1.234.951-	0	0,00	1.234.951	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.796.005,59-	3.359.599-	3.235.084,20-	124.515	0	0,00	124.515-	10.000,00-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**46.390.897,49-**	**48.637.780-**	**49.747.559,10-**	**1.109.779-**	**552.651**	**2.301.590,00-**	**639.160-**	**1.292.266,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**35.548.761,08-**	**38.058.851-**	**37.387.888,37-**	**670.962**	**552.651**	**2.301.590,00-**	**2.419.901-**	**1.292.266,00-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	15.246.192,53	15.445.767	15.560.022,22	114.255	0	0,00	114.255-	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	572.569,72-	624.502-	932.333,42-	307.831-	0	0,00	307.831	0,00
23	-	kalkulatorische Kosten	498.791,39-	458.129-	476.351,36-	18.223-	0	0,00	18.223	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**14.174.831,42**	**14.363.137**	**14.151.337,44**	**211.799-**	**0**	**0,00**	**211.799**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**21.373.929,66-**	**23.695.714-**	**23.236.550,93-**	**459.163**	**552.651**	**2.301.590,00-**	**2.208.102-**	**1.292.266,00-**

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen

Nr		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.155.099,91	10.081.121	11.571.949,53	1.490.829	0	0,00	1.490.829-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.693.662,48-	44.975.166-	47.010.222,82-	2.035.057-	552.651	2.301.590,00-	286.118	1.292.266,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**34.538.562,57-**	**34.894.045-**	**35.438.273,29-**	**544.228-**	**552.651**	**2.301.590,00-**	**1.204.711-**	**1.292.266,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.865,00	20.000	34.350,10	14.350	0	0,00	14.350-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	16.240,00	0	90.879,00	90.879	0	0,00	90.879-	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	35.000,00	0	35.000,00	35.000	0	0,00	35.000-	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**80.105,00**	**20.000**	**160.229,10**	**140.229**	**0**	**0,00**	**140.229-**	**0,00**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	324.914,96-	655.000-	695.416,61-	40.417-	0	95.000,00-	54.583-	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	212.361,09-	1.110.000-	101.926,70-	1.008.073	0	1.203.400,00-	2.211.473-	2.200.000,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	945.484,54-	913.900-	1.339.217,54-	425.318-	0	1.069.274,00-	643.956-	375.009,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	700,00-	400-	250,00-	150	0	0,00	150-	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.557.761,37-	3.000.000-	5.000.000,00-	2.000.000-	0	3.000.000,00-	1.000.000-	1.000.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	211.225,36-	73.500-	91.889,53-	18.390-	0	25.100,00-	6.710-	44.900,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.252.447,32-**	**5.752.800-**	**7.228.700,38-**	**1.475.900-**	**0**	**5.392.774,00-**	**3.916.874-**	**3.619.909,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**7.172.342,32-**	**5.732.800-**	**7.068.471,28-**	**1.335.671-**	**0**	**5.392.774,00-**	**4.057.103-**	**3.619.909,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**41.710.904,89-**	**40.626.845-**	**42.506.744,57-**	**1.879.899-**	**552.651**	**7.694.364,00-**	**5.261.814-**	**4.912.175,00**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.377,77	3.902	3.923,90	22	0	0,00	22-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	669.387,36-	667.380-	756.719,58-	89.339-	0	0,00	89.339	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	665.009,59-	663.478-	752.795,68-	89.317-	0	0,00	89.317	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1114-102 Zentrale Funktionen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	20.627,93	20.520	20.354,97	165-	0	0,00	165	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	420.395,23-	447.112-	430.912,00-	16.200	0	0,00	16.200-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	399.767,30-	426.593-	410.557,03-	16.036	0	0,00	16.036-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.209,80	2.495	2.496,03	1	0	0,00	1-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	129.803,03-	137.616-	117.655,69-	19.960	0	0,00	19.960-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	127.593,23-	135.121-	115.159,66-	19.962	0	0,00	19.962-	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1121-110 Personalwesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	250.580,66	251.459	564.406,99	312.948	0	0,00	312.948-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.096.189,12-	4.313.180-	4.666.790,31-	353.611-	0	0,00	353.611	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.845.608,46-	4.061.721-	4.102.383,32-	40.663-	0	0,00	40.663	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1121-110 Personalwesen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11211101002: Erwerb Anlagevermögen										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.224,97-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.092,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1123-110 Justiziariat

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	83.902,89	84.335	96.185,80	11.851	0	0,00	11.851-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	559.854,90-	583.867-	602.621,14-	18.754-	0	0,00	18.754	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	475.952,01-	499.532-	506.435,34-	6.904-	0	0,00	6.904	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.006,71	177	187,95	11	0	0,00	11-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	286.427,40-	283.835-	288.154,97-	4.320-	0	0,00	4.320	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	284.420,69-	283.658-	287.967,02-	4.310-	0	0,00	4.310	0,00

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11251107001: Veräußerung von beweglichen Verm.ggstd.										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.690,00	0	6.159,00	6.159	0	0,00	6.159-	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1126-110 Zentrale Dienstleistungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	25.764,95	20.067	20.564,44	497	0	0,00	497-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.028.041,45-	1.015.497-	1.008.275,77-	7.221	0	0,00	7.221-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.002.276,50-	995.430-	987.711,33-	7.718	0	0,00	7.718-	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1126-110 Zentrale Dienstleistungen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11261101003: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	64.738,63-	65.000-	105.216,93-	40.217-	0	50.000,00-	9.783-	8.600,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10.677,63-	5.000-	0,00	5.000	0	0,00	5.000-	5.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11261107001: Veräußerung von Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**349.604,97-**	**309.091-**	**348.711,59-**	**39.621-**	**0**	**0,00**	**39.621**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**349.604,97-**	**309.091-**	**348.711,59-**	**39.621-**	**0**	**0,00**	**39.621**	**0,00**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	49.009,88	48.500	43.038,00	5.462-	0	0,00	5.462	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.556.358,30-	1.438.470-	1.485.580,42-	47.110-	0	0,00	47.110	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.507.348,42-	1.389.970-	1.442.542,42-	52.572-	0	0,00	52.572	0,00

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11221201001: Erwerb Anlagevermögen Kasse										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.250,85-	0	1.632,16-	1.632-	0	0,00	1.632	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1132-120 Abgabewesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.763,02-	9.663-	10.214,19-	551-	0	0,00	551	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.763,02-	9.663-	10.214,19-	551-	0	0,00	551	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
3140-120 Soziale Einrichtungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.525,58-	509-	508,53-	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.525,58-	509-	508,53-	0	0	0,00	0	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
4110-120 Krankenhäuser

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	63.700,00	62.000	66.242,00	4.242	0	0,00	4.242-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.617.749,85-	10.304.037-	11.501.598,41-	1.197.561-	0	0,00	1.197.561	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.554.049,85-	10.242.037-	11.435.356,41-	1.193.319-	0	0,00	1.193.319	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
4110-120 Krankenhäuser

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I41101200002: Neubau Zentralkrankenhaus Baukosten Allg										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	2.282,00-	2.282-	0	0,00	2.282	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I41101201005: Inv.kost.zuschuss Gesundheitscampus BS										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.285.000,00-	0	2.000.000,00-	2.000.000-	0	3.000.000,00-	1.000.000-	1.000.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I41101201006: EB Gesundheitspark Hochrhein										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000.000,00-	3.000.000-	3.000.000,00-	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7,50**	**6**	**8,24**	**2**	**0**	**0,00**	**2-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1,19-**	**0**	**1,29-**	**1-**	**0**	**0,00**	**1**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**6,31**	**6**	**6,95**	**1**	**0**	**0,00**	**1-**	**0,00**

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I57301201001: Beteiligung Wirtschaftsbetr. u Einr.										
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	700,00-	400-	250,00-	150	0	0,00	150-	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1121-130 Personalwesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**121.144,96**	**117.000**	**111.391,97**	**5.608-**	**0**	**0,00**	**5.608**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**295.560,97-**	**310.216-**	**301.497,89-**	**8.718**	**0**	**0,00**	**8.718-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**174.416,01-**	**193.216-**	**190.105,92-**	**3.110**	**0**	**0,00**	**3.110-**	**0,00**

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
1121-130 Personalwesen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11211301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.558,20-	0	1.828,74-	1.829-	0	0,00	1.829	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**84.948,85**	**73.535**	**274.832,74**	**201.298**	**0**	**0,00**	**201.298-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.308.027,09-**	**3.925.389-**	**3.890.086,37-**	**35.302**	**328.000**	**1.732.550,00-**	**1.439.852-**	**831.900,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**4.223.078,24-**	**3.851.854-**	**3.615.253,63-**	**236.600**	**328.000**	**1.732.550,00-**	**1.641.150-**	**831.900,00-**

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241300001: Baumaßnahmen Schulen										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	250.000,00-	250.000-	250.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241300002: Baumaßnahmen Zentrales Gebäudemanagement										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	253.574,81-	1.110.000-	45.054,96-	1.064.945	0	753.400,00-	1.818.345-	1.750.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241300003: Baumaßnahmen Verwaltungsgebäude										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	200.000,00-	200.000-	200.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.419,20-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241301009: Investitionskostenzuschuss										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	92.761,37-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241306002: Zuschuss Anlagevermögen v. Land										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	20.000	0,00	20.000-	0	0,00	20.000	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241307002: Veräußerung Grundstücke u. Gebäude										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	80.000,00	80.000	0	0,00	80.000-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241360001: Erwerb von Grundstücke u. Gebäude										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	324.914,96-	655.000-	706.391,38-	51.391-	0	95.000,00-	43.609-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241361001: Erwerb Anlagevermögen f. Liegenschaften										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	274.365,51-	320.000-	178.959,79-	141.040	0	609.700,00-	750.740-	220.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11241381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.394,28-	72.500-	23.790,74-	48.709	0	0,00	48.709-	20.000,00-

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**189.434,54**	**172.000**	**177.885,02**	**5.885**	**0**	**0,00**	**5.885-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**51.044,29-**	**60.669-**	**50.098,88-**	**10.570**	**0**	**0,00**	**10.570-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**138.390,25**	**111.331**	**127.786,14**	**16.455**	**0**	**0,00**	**16.455-**	**0,00**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb ener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**79.334,89**	**86.491**	**85.896,00**	**595-**	**0**	**0,00**	**595**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.757,11-**	**21.468-**	**29.906,72-**	**8.439-**	**0**	**15.422,00-**	**6.983-**	**6.492,00-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**68.577,78**	**65.023**	**55.989,28**	**9.034-**	**0**	**15.422,00-**	**6.388-**	**6.492,00-**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	87.514,89	91.255	90.660,00	595-	0	0,00	595	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.273,09-	20.276-	12.091,53-	8.184	0	5.954,00-	14.138-	8.560,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	79.241,80	70.979	78.568,47	7.589	0	5.954,00-	13.543-	8.560,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
21200106 Schulkindergarten f. Körperbehinderte

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21200106911: Schulkiga SBBZ Körperl. Entw.Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.100-	8.077,83-	5.978-	0	0,00	5.978	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
212002 SBBZ Lernen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	985.159,77	896.122	939.359,80	43.237	0	0,00	43.237-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.245.972,81-	1.900.618-	2.191.752,12-	291.134-	6.896	95.652,00-	202.378	127.247,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.260.813,04-	1.004.496-	1.252.392,32-	247.897-	6.896	95.652,00-	159.141	127.247,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21200202 SBBZ Lernen Bad Säckingen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	390.338,12	358.446	371.829,36	13.384	0	0,00	13.384-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	572.525,97-	562.586-	592.818,42-	30.232-	6.896	0,00	37.128	16.169,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	182.187,85-	204.141-	220.989,06-	16.849-	6.896	0,00	23.745	16.169,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21200203 SBBZ Lernen Tiengen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	351.859,26	307.265	329.004,88	21.740	0	0,00	21.740-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	503.114,66-	571.975-	666.203,22-	94.228-	0	79.344,00-	14.884	87.534,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	151.255,40-	264.710-	337.198,34-	72.488-	0	79.344,00-	6.856-	87.534,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21200204 SBBZ Lernen Waldshut

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	242.962,39	230.412	238.525,56	8.114	0	0,00	8.114-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.170.332,18-	766.057-	932.730,48-	166.673-	0	16.308,00-	150.365	23.544,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	927.369,79-	535.645-	694.204,92-	158.560-	0	16.308,00-	142.252	23.544,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
212002 SBBZ Lernen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21200202911: SBBZ Lernen Bad Säckingen Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.000-	0,00	7.000	0	0,00	7.000-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21200203911: SBBZ Lernen Tiengen Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000-	0,00	3.000	0	0,00	3.000-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21200204911: SBBZ Lernen Waldshut Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.829,00-	2.000-	21.792,98-	19.793-	0	0,00	19.793	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
21200301 SBBZ Geistige Entwicklung

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.067.077,06**	**1.027.692**	**1.236.161,49**	**208.470**	**0**	**0,00**	**208.470-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.481.974,80-**	**1.538.739-**	**1.802.645,15-**	**263.906-**	**0**	**6.282,00-**	**257.624**	**42.748,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**414.897,74-**	**511.047-**	**566.483,66-**	**55.436-**	**0**	**6.282,00-**	**49.154**	**42.748,00-**

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L2120030101 SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.067.077,06	1.027.692	1.236.161,49	208.470	0	0,00	208.470-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.481.974,80-	1.538.739-	1.802.645,15-	263.906-	0	6.282,00-	257.624	42.748,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	414.897,74-	511.047-	566.483,66-	55.436-	0	6.282,00-	49.154	42.748,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
21200301 SBBZ Geistige Entwicklung

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21200300911: SBBZ Geistige Entwick.Tieng. Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.212,44-	5.000-	19.759,74-	14.760-	0	0,00	14.760	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21200304 SBBZ Sprache Tiengen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	80.010,89	86.219	131.494,00	45.275	0	0,00	45.275-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.126,27-	20.676-	12.555,69-	8.120	0	39.877,00-	47.997-	50.237,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	71.884,62	65.543	118.938,31	53.395	0	39.877,00-	93.272-	50.237,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
21200304 SBBZ Sprache

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21200304911: SBBZ Sprache Tiengen Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000-	0,00	2.000	0	0,00	2.000-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb ener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**269.453,16**	**239.056**	**230.677,46**	**8.379-**	**0**	**0,00**	**8.379**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.180.207,52-**	**921.245-**	**1.162.861,09-**	**241.616-**	**0**	**9.068,00-**	**232.548**	**19.732,00-**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**910.754,36-**	**682.189-**	**932.183,63-**	**249.994-**	**0**	**9.068,00-**	**240.926**	**19.732,00-**

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21200305911: SBBZ Körp.u.mot.Entw.Tiengen Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.824,82-	2.500-	18.926,52-	16.427-	0	0,00	16.427	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21200305961: SBBZ Körper. Entwick.Tiengen Schulbudget										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	4.488,10	4.488	0	0,00	4.488-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	28.166,89	29.983	29.388,00	595-	0	0,00	595	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.282,06-	9.386-	5.051,56-	4.334	0	5.316,00-	9.650-	9.135,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	24.884,83	20.597	24.336,44	3.739	0	5.316,00-	9.055-	9.135,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
2130 Berufsbildende Schulen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.649.783,87	6.683.444	7.406.827,42	723.384	0	0,00	723.384-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.209.599,08-	8.210.278-	9.094.645,34-	884.367-	217.755	351.919,00-	750.203	157.298,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	559.815,21-	1.526.835-	1.687.817,92-	160.983-	217.755	351.919,00-	26.819	157.298,00-

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	766.936,87	779.105	835.209,45	56.105	0	0,00	56.105-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.057.412,63-	1.137.068-	1.371.135,60-	234.067-	21.939	0,00	256.006	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	290.475,76-	357.963-	535.926,15-	177.963-	21.939	0,00	199.902	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21300102 Gew. Schulen Waldshut

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.655.700,19	1.696.330	1.768.251,90	71.922	0	0,00	71.922-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.494.824,94-	3.118.695-	2.446.188,52-	672.507	147.471	0,00	525.036-	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	839.124,75-	1.422.365-	677.936,62-	744.428	147.471	0,00	596.957-	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21300103 Fachschule für Technik Waldshut

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	16.000,00	20.000	13.000,00	7.000-	0	0,00	7.000	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	33.537,83-	37.818-	27.751,92-	10.066	0	0,00	10.066-	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.537,83-	17.818-	14.751,92-	3.066	0	0,00	3.066-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	932.320,37	976.811	1.157.804,15	180.993	0	0,00	180.993-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	859.835,08-	986.933-	1.238.197,29-	251.265-	0	282.626,00-	31.361-	63.045,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	72.485,29	10.122-	80.393,14-	70.271-	0	282.626,00-	212.355-	63.045,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21300202 Kfm. Schulen Waldshut

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.210.241,67	1.222.363	1.450.919,17	228.557	0	0,00	228.557-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	936.652,01-	974.985-	1.350.055,19-	375.070-	0	69.293,00-	305.777	90.349,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	273.589,66	247.378	100.863,98	146.514-	0	69.293,00-	77.221	90.349,00-

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	539.257,69	652.565	607.927,61	44.637-	0	0,00	44.637	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	541.313,41-	638.643-	651.261,32-	12.618-	20.414	0,00	33.032	3.904,00-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.055,72-	13.921	43.333,71-	57.255-	20.414	0,00	77.669	3.904,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
L21300302 Hausw. Schulen Waldshut

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschriebener Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.269.447,61	1.295.675	1.337.563,61	41.888	0	0,00	41.888-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.207.643,29-	1.250.274-	1.881.499,90-	631.226-	27.931	0,00	659.157	0,00
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	61.804,32	45.402	543.936,29-	589.338-	27.931	0,00	617.269	0,00

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
2130 Berufsbildende Schulen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300101911: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	286.606,54-	80.000-	43.551,40-	36.449	0	0,00	36.449-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300101971: Gew. Schulen Bad Säckingen Schulbudget										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	11.550,00	0	4.470,00	4.470	0	0,00	4.470-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300102911: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	78.568,13-	100.000-	302.553,53-	202.554-	0	0,00	202.554	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	40.820,74-	0	10.340,31-	10.340-	0	0,00	10.340	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300102913: Gew. Schulen Waldshut Digitalpakt										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	230.313,18-	230.313-	0	0,00	230.313	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300102971: Gew. Schulen Waldshut Schulbudget										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	250,00	250	0	0,00	250-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300103911: Fachschule für Technik Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.450,94-	0	12.345,54-	12.346-	0	0,00	12.346	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	9.629,37-	9.629-	0	0,00	9.629	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300201911: Kfm. Schulen Bad Säckingen Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.626,33-	25.000-	26.365,11-	1.365-	0	0,00	1.365	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300202911: Kfm. Schulen Waldshut Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.938,90-	50.000-	59.244,37-	9.244-	0	0,00	9.244	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	10.340,31-	10.340-	0	0,00	10.340	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300301911: Hausw. Schulen Bad Säckingen Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.885,81-	10.000-	7.148,99-	2.851	0	0,00	2.851-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300302911: Hausw. Schulen Waldshut Schulbudget										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	44.829,32-	50.000-	144.803,75-	94.804-	0	0,00	94.804	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	10.340,30-	10.340-	0	0,00	10.340	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21300304012: Staatl. Pflegeschule WT bewegliches AV										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.776,14-	0	5.326,44-	5.326-	0	0,00	5.326	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21301306001: Digitalisierung Kreisschulen §17a FAG										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	286.294,00-	286.294-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21301306002: Schulraumförderung										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.876,00	0	36.729,00	36.729	0	0,00	36.729-	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	89.680,00-	89.680-	126.409,00-

THH1 Verwaltung, Finanzen und Schulen
2140-130 Schülerbezogene Leistungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.000,00-	2.000-	2.000,00-	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.000,00-	2.000-	2.000,00-	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	293.529,52	280.975	484.585,48	203.610	0	0,00	203.610-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.657.151,25-	1.449.625-	1.520.820,23-	71.195-	0	600,00-	70.595	1.217,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.363.621,73-	1.168.650-	1.036.234,75-	132.415	0	600,00-	133.015-	1.217,00-

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21501301003: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.923,92-	15.400-	17.479,90-	2.080-	0	0,00	2.080	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.069,80-	2.500-	0,00	2.500	0	0,00	2.500-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I21501306001: Kreismedienzentrum Zuw. Allgemein										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.989,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	85.524,70	84.785	67.025,00	17.760-	0	0,00	17.760	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	166.432,02-	195.720-	169.538,18-	26.182	0	0,00	26.182-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	80.907,32-	110.935-	102.513,18-	8.422	0	0,00	8.422-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.537,47-	250	19.744,08	19.494	0	0,00	19.494-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.539.583,97-	6.603.624-	4.421.855,98-	2.181.768	0	0,00	2.181.768-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	5.549.121,44-	6.603.374-	4.402.111,90-	2.201.262	0	0,00	2.201.262-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.055,60-	5.482-	1.572,89-	3.909	0	0,00	3.909-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.055,60-	5.482-	1.572,89-	3.909	0	0,00	3.909-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	328.401,80	216.662	256.333,95	39.672	0	0,00	39.672-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.490.748,16-	3.932.115-	3.862.645,21-	69.470	0	38.950,00-	108.420-	30.000,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.162.346,36-	3.715.453-	3.606.311,26-	109.141	0	38.950,00-	148.091-	30.000,00-

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11201501001: Erwerb Anlagevermögen Digitalisierung										
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	111.766,25-	66.000-	40.367,80-	25.632	0	25.100,00-	50.732-	39.900,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11201501002: Erwerb Anlagevermögen IT										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.200,69-	102.400-	130.636,82-	28.237-	0	33.600,00-	5.363-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	35.370,13-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Teilhaushalt 2

Mobilität, Ordnung und Kommunales

- **Dezernat 2 – Mobilität, Ordnung und Kommunales**

- **Ordnungsamt**

  1123-210 Justiziariat

  1126-210 Zentrale Dienstleistungen

  1220-210 Ordnungswesen

  1221-210 Verkehrswesen

  1222-210 Einwohnerwesen

  1223-210 Personenstandswesen

  1260-210 Brandschutz

  1280-210 Katastrophenschutz

- **Straßenverkehrsamt**

  1221-230 Verkehrswesen

- **Straßenbauamt**

  5360-240 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikation

  5420-240 Kreisstraßen

  5430-240 Landesstraßen

  5440-240 Bundesstraßen

- **Kommunalaufsicht und Rechnungsprüfung**

  1113-250 Rechnungsprüfung

  1131-250 Kommunalaufsicht

  1210-250 Statistik und Wahlen

- **Wirtschaft und Mobilität**

  1210-260 Statistik und Wahlen

  2140-260 Schülerbezogene Leistungen

  5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

  5710-260 Wirtschaftsförderung

  5750-260 Tourismus

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.371.302,64	17.917.438	18.702.573,63	785.136	0	0,00	785.136-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.011.143,67	894.574	1.149.257,42	254.684	0	0,00	254.684-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	47,20	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.752.474,55	1.603.700	1.503.947,74	99.752-	0	0,00	99.752	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.385.183,34	8.669.412	8.700.188,47	30.776	0	0,00	30.776-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	82.783,35	0	223.681,84	223.682	0	0,00	223.682-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.602.934,75**	**29.085.124**	**30.279.649,10**	**1.194.525**	**0**	**0,00**	**1.194.525-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	13.630.428,20-	14.461.108-	14.987.861,68-	526.754-	0	0,00	526.754	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.597.149,50-	6.477.858-	7.109.754,45-	631.897-	0	598.200,00-	33.697	1.078.300,00-
15	-	Abschreibungen	2.299.261,85-	2.137.073-	2.385.903,61-	248.831-	0	0,00	248.831	0,00
17	-	Transferaufwendungen	10.572.278,28-	10.336.826-	11.089.056,63-	752.231-	0	0,00	752.231	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.825.454,85-	8.863.601-	7.574.562,83-	1.289.038	0	718.592,00-	2.007.630-	1.076.200,00-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**39.924.572,68-**	**42.276.466-**	**43.147.139,20-**	**870.673-**	**0**	**1.316.792,00-**	**446.119-**	**2.154.500,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**11.321.637,93-**	**13.191.342-**	**12.867.490,10-**	**323.852**	**0**	**1.316.792,00-**	**1.640.644-**	**2.154.500,00-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.110.456,95	3.213.108	3.254.173,66	41.066	0	0,00	41.066-	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.167.218,00-	7.320.096-	7.267.416,63-	52.679	0	0,00	52.679-	0,00
23	-	kalkulatorische Kosten	236.866,96-	247.070-	213.514,07-	33.556	0	0,00	33.556-	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**4.293.628,01-**	**4.354.058-**	**4.226.757,04-**	**127.301**	**0**	**0,00**	**127.301-**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**15.615.265,94-**	**17.545.400-**	**17.094.247,14-**	**451.153**	**0**	**1.316.792,00-**	**1.767.945-**	**2.154.500,00-**

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales

Nr		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.569.424,98	28.190.550	28.278.509,63	87.960	0	0,00	87.960-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.421.805,53-	40.139.393-	40.725.227,45-	585.834-	0	1.316.792,00-	730.958-	2.154.500,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**8.852.380,55-**	**11.948.843-**	**12.446.717,82-**	**497.875-**	**0**	**1.316.792,00-**	**818.917-**	**2.154.500,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.124.970,53	161.250	155.337,20	5.913-	0	0,00	5.913	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	71.066,33	1.000	53.874,11	52.874	0	0,00	52.874-	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	11.083,79	0	21.162,23	21.162	0	0,00	21.162-	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**5.207.120,65**	**162.250**	**230.373,54**	**68.124**	**0**	**0,00**	**68.124-**	**0,00**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	599,83-	1.000-	50.187,20-	49.187-	0	0,00	49.187	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.406.564,16-	1.705.200-	528.811,20-	1.176.389	0	880.700,00-	2.057.089-	941.500,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	733.241,40-	1.812.700-	1.324.371,89-	488.328	0	1.147.100,00-	1.635.428-	1.519.700,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	514.487,63-	1.007.500-	245.686,23-	761.814	0	8.663.192,00-	9.425.006-	9.456.258,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	76.100,50-	288.665-	65.138,08-	223.527	0	300.000,00-	523.527-	350.600,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.730.993,52-**	**4.815.065-**	**2.214.194,60-**	**2.600.870**	**0**	**10.990.992,00-**	**13.591.862-**	**12.268.058,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**2.476.127,13**	**4.652.815-**	**1.983.821,06-**	**2.668.994**	**0**	**10.990.992,00-**	**13.659.986-**	**12.268.058,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**6.376.253,42-**	**16.601.658-**	**14.430.538,88-**	**2.171.119**	**0**	**12.307.784,00-**	**14.478.903-**	**14.422.558,00**

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1123-210 Justiziariat

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	33.764,48-	34.688-	35.449,19-	761-	0	0,00	761	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	33.764,48-	34.688-	35.449,19-	761-	0	0,00	761	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1126-210 Zentrale Dienstleistungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.004,00	5.500	7.932,00	2.432	0	0,00	2.432-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	520.889,78-	536.242-	634.769,93-	98.528-	0	0,00	98.528	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	516.885,78-	530.742-	626.837,93-	96.096-	0	0,00	96.096	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1126-210 Zentrale Dienstleistungen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11262101001: Erwerb Anlagevermögen Bußgeldstelle										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000-	1.581,80-	1.418	0	0,00	1.418-	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1220-210 Ordnungswesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	132.172,84	134.900	128.365,97	6.534-	0	0,00	6.534	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	540.341,76-	580.764-	538.439,59-	42.325	0	0,00	42.325-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	408.168,92-	445.864-	410.073,62-	35.791	0	0,00	35.791-	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1220-210 Ordnungswesen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12202101001: Erwerb Anlagevermögen Ordnungswesen										
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.165-	0,00	4.165	0	0,00	4.165-	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1221-210 Verkehrswesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	185.943,40-	148.689-	163.287,11-	14.598-	0	0,00	14.598	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	185.943,40-	148.689-	163.287,11-	14.598-	0	0,00	14.598	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1222-210 Einwohnerwesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	579.346,22	372.500	602.121,35	229.621	0	0,00	229.621-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.092.778,99-	1.930.626-	2.248.471,49-	317.846-	0	0,00	317.846	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.513.432,77-	1.558.126-	1.646.350,14-	88.225-	0	0,00	88.225	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1222-210 Einwohnerwesen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12222101001: Erwerb Anlageverm. Ausländerabt.										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.095,56-	16.500-	11.885,72-	4.614	0	0,00	4.614-	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1223-210 Personenstandswesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.069,70	4.500	2.816,00	1.684-	0	0,00	1.684	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.016,29-	26.544-	28.099,84-	1.556-	0	0,00	1.556	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	21.946,59-	22.044-	25.283,84-	3.240-	0	0,00	3.240	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1260-210 Brandschutz

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	380.083,12	1.336.010	327.019,73	1.008.990-	0	0,00	1.008.990	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.960.940,54-	3.137.032-	2.216.170,26-	920.862	0	0,00	920.862-	186.400,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.580.857,42-	1.801.022-	1.889.150,53-	88.128-	0	0,00	88.128	186.400,00-

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1260-210 Brandschutz

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12602101001: Erwerb Anlagevermögen digit. Alarm.										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	95.786,53-	243.000-	208.319,08-	34.681	0	9.200,00-	43.881-	43.800,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12602101003: Erwerb AV Feuerlöschwesen Allgemein										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	50.000,00-	50.000-	50.000,00-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.583,79	219.000-	185.498,19-	33.502	0	11.000,00-	44.502-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	54.740,00-	75.000-	65.212,00-	9.788	0	0,00	9.788-	9.700,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12602101004: Erwerb AV Feuerlöschwesen Fahrzeuge										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	99.698,38-	0	0,00	0	0	76.700,00-	76.700-	76.700,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12602106001: Zuw. und Zuschüsse v. Land - Feuerlöschw										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.692,80	11.750	0,00	11.750-	0	0,00	11.750	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12602106002: Zuweisungen und Zuschüsse digit. Alarm.										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	49.500	0,00	49.500-	0	0,00	49.500	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12602107001: Veräußerung von bew. Sachen Feuerlöschw.										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.400,00	0	1.200,00	1.200	0	0,00	1.200-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12602161002: Investitionskostenzuschuss										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.475,27-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	297.500-	103.045,54-	194.454	0	50.000,00-	244.454-	244.450,00-

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1280-210 Katastrophenschutz

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.453,85**	**0**	**12.450,28**	**12.450**	**0**	**0,00**	**12.450-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**399.636,97-**	**305.249-**	**345.896,70-**	**40.648-**	**0**	**7.592,00-**	**33.056**	**5.500,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**393.183,12-**	**305.249-**	**333.446,42-**	**28.197-**	**0**	**7.592,00-**	**20.605**	**5.500,00-**

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1280-210 Katastrophenschutz

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12802101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.182,24-	166.200-	98.118,28-	68.082	0	0,00	68.082-	68.000,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	9.500-	10.698,10-	1.198-	0	0,00	1.198	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12802106001: Zuweisungen und Zuschüsse										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	10.850,28	10.850	0	0,00	10.850-	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1221-230 Verkehrswesen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.397.152,60**	**2.225.500**	**2.453.100,58**	**227.601**	**0**	**0,00**	**227.601-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.559.517,43-**	**2.661.439-**	**2.612.138,40-**	**49.300**	**0**	**0,00**	**49.300-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**162.364,83-**	**435.939-**	**159.037,82-**	**276.901**	**0**	**0,00**	**276.901-**	**0,00**

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1221-230 Verkehrswesen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12212301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.569,98-	65.000-	0,00	65.000	0	0,00	65.000-	50.000,00-

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.000.409,15	1.845.575	1.816.770,66	28.804-	0	0,00	28.804	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.210.643,41-	1.284.346-	1.205.694,16-	78.651	0	0,00	78.651-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	789.765,74	561.229	611.076,50	49.847	0	0,00	49.847-	0,00

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400002: Baumaßnahmen Breitband Einzeltrassen										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.288,91-	150.000-	0,00	150.000	0	0,00	150.000-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400003: Baumaßnahmen Breitband Backbone Gesamt										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000-	0,00	50.000	0	0,00	50.000-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53602400004: Baumaßn. Breitband Backbone Erweiterung										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	319.907,77-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.761,39-	405.200-	49.897,67-	355.302	0	214.000,00-	569.302-	250.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I53602406002: Zuwendungen Land Breitband Einzeltrassen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.677.395,47	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	701.927,74-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
5420-240 Kreisstraßen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.697.505,93**	**9.970.717**	**9.154.611,68**	**816.105-**	**0**	**0,00**	**816.105**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.144.642,76-**	**11.379.501-**	**9.755.843,92-**	**1.623.657**	**0**	**598.200,00-**	**2.221.857-**	**1.026.600,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**447.136,83-**	**1.408.784-**	**601.232,24-**	**807.552**	**0**	**598.200,00-**	**1.405.752-**	**1.026.600,00-**

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
5420-240 Kreisstraßen

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400001: Erwerb von Grundstücken										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	599,83-	1.000-	53.197,20-	52.197-	0	0,00	52.197	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400004: Baumaßnahme - K6562 Waldkirch -Schmitzg.										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	43.650,26	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400006: Baumaßnahme - K6561 Retschengrabenbrücke										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.440,08	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400012: K6591 Albtal - Lindau										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	535.730,56-	0	8.489,82-	8.490-	0	0,00	8.490	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400013: Baumaßnahmen Stützbauwerke										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	122.928,59-	550.000-	0,00	550.000	0	0,00	550.000-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202400015: K6527 Fahrbahnsanierung OD Urberg										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000-	280.567,26-	119.433	0	0,00	119.433-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401001: Beschaffung v. Fahrzeugen f. Straßenm.										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	319.916,04-	984.000-	841.280,28-	142.720	0	1.050.200,00-	1.192.920-	1.281.200,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401002: Erwerb Geräte von 1000 - 5000 Euro										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.240,00-	20.000-	59.134,26-	39.134-	0	0,00	39.134	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401003: Erwerb Geräte ab 5.000 Euro										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	28.566,86-	96.000-	65.661,84-	30.338	0	0,00	30.338-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401004: Investitionszuwendungen an Kommunen										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	80.635,11-	0	29.175,41-	29.175-	0	0,00	29.175	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202401007: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	9.662,06-	9.662-	0	0,00	9.662	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	200.000-	91.878,28-	108.122	0	300.000,00-	408.122-	340.900,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406001: Kostenanteil Bund										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	111.310,00	100.000	129.677,77	29.678	0	0,00	29.678-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406002: Kostenanteil Land										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	14.809,15	14.809	0	0,00	14.809-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406004: GVFG Zuschuss K6580 KVP Lottstetten										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202406005: GVFG Zuschuss K6543 Hännerstr.Laufenburg										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202407001: Grundstückserlöse										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	1.000	0,00	1.000-	0	0,00	1.000	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202407002: Veräußerung von Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	68.666,33	0	52.674,11	52.674	0	0,00	52.674-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54202407003: Gutschrift Folgejahr - inv. Auszahlungen										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	69.174,13	0	22.488,03-	22.488-	0	0,00	22.488	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
5430-240 Landesstraßen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.510.488,34	642.111	2.539.958,30	1.897.847	0	0,00	1.897.847-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.806.057,37-	1.078.440-	3.463.847,60-	2.385.408-	0	0,00	2.385.408	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.295.569,03-	436.329-	923.889,30-	487.561-	0	0,00	487.561	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
5440-240 Bundesstraßen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	744.999,82	827.803	783.811,47	43.992-	0	0,00	43.992	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	913.944,20-	1.042.744-	968.570,38-	74.174	0	0,00	74.174-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	168.944,38-	214.941-	184.758,91-	30.182	0	0,00	30.182-	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1113-250 Rechnungsprüfung

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	25.179,00	27.270	27.560,85	291	0	0,00	291-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	324.079,47-	322.067-	343.872,35-	21.805-	0	0,00	21.805	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	298.900,47-	294.797-	316.311,50-	21.514-	0	0,00	21.514	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
1131-250 Kommunalaufsicht

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.180,00	1.500	33.517,26	32.017	0	0,00	32.017-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	360.564,62-	351.656-	406.623,09-	54.967-	0	0,00	54.967	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	359.384,62-	350.156-	373.105,83-	22.949-	0	0,00	22.949	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.326,42	21.000	22.645,42	1.645	0	0,00	1.645-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	138.948,82-	97.439-	98.587,86-	1.149-	0	0,00	1.149	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	128.622,40-	76.439-	75.942,44-	496	0	0,00	496-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	239.763,61	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	96,67-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	239.666,94	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
2140-260 Schülerbezogene Leistungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.357.025,95	5.307.638	5.424.837,30	117.199	0	0,00	117.199-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.809.175,44-	8.345.247-	8.607.787,46-	262.540-	0	0,00	262.540	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.452.149,49-	3.037.609-	3.182.950,16-	145.341-	0	0,00	145.341	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.319.599,66	6.193.600	6.133.746,53	59.853-	0	0,00	59.853	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.574.236,62-	7.657.404-	7.638.290,10-	19.113	0	0,00	19.113-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.254.636,96-	1.463.804-	1.504.543,57-	40.740-	0	0,00	40.740	0,00

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54702601001: Investitionskostenzusch.Elektrifizierung										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	325.808,10-	500.000-	1.383,37-	498.617	0	8.588.192,00-	9.086.809-	9.086.808,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54702601002: Investitionskostenzuschuss										
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	110.000,00-	210.000-	110.000,00-	100.000	0	25.000,00-	125.000-	125.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I54702601003: Erwerb Anlagevermögen										
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21.360,50-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
5710-260 Wirtschaftsförderung

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**146.363,41**	**169.000**	**353.742,60**	**184.743**	**0**	**0,00**	**184.743-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**805.157,52-**	**822.904-**	**913.452,16-**	**90.548-**	**0**	**0,00**	**90.548**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**658.794,11-**	**653.904-**	**559.709,56-**	**94.195**	**0**	**0,00**	**94.195-**	**0,00**

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
5750-260 Tourismus

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**46.811,13**	**0**	**76.103,42**	**76.103**	**0**	**0,00**	**76.103-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**515.995,35-**	**533.447-**	**543.309,91-**	**9.863-**	**0**	**0,00**	**9.863**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**469.184,22-**	**533.447-**	**467.206,49-**	**66.240**	**0**	**0,00**	**66.240-**	**0,00**

THH2 Mobilität, Ordnung und Kommunales
5750-260 Tourismus

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I57502600001: Baumaßnahme Radverkehrskonzept										
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	301.184,86-	150.000-	125.175,43-	24.825	0	616.700,00-	641.525-	641.500,00-

Teilhaushalt 3

Bau, Umwelt und Forst

- **Dezernat 3 – Bau, Umwelt und Forst**

- **Baurechtsamt**

  5110-310 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

  5210-310 Bauordnung

  5220-310 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

  5230-310 Denkmalschutz und Denkmalpflege

- **Umweltamt**

  5520-320 Gewässerschutz, öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

  5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege

  5610-320 Umweltschutzmaßnahmen

  5620-320 Arbeitsschutz

- **Kreisforstamt**

  5550-330 Forstwirtschaft

  5550-331 Forstbetrieb

- **Vermessungsamt**

  5111-340 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

- **Amt für Flurneuordnung**

  5112-350 Flurneuordnung

THH3 Bau, Umwelt und Forst

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.360.776,63	2.148.805	2.873.681,93	724.877	0	0,00	724.877-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.168.470,43	1.283.500	1.294.568,66	11.069	0	0,00	11.069-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	523.802,30	594.880	715.644,50	120.765	0	0,00	120.765-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	46.871,34	0	73.714,04	73.714	0	0,00	73.714-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.099.920,70**	**4.027.185**	**4.957.609,13**	**930.424**	**0**	**0,00**	**930.424-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	9.403.912,64-	10.556.667-	10.186.988,77-	369.678	0	0,00	369.678-	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	648.514,07-	676.448-	622.405,86-	54.042	0	0,00	54.042-	0,00
15	-	Abschreibungen	88.986,85-	59.787-	84.046,02-	24.259-	0	0,00	24.259	0,00
17	-	Transferaufwendungen	101.959,32-	108.800-	102.539,32-	6.261	0	0,00	6.261-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.528,28-	306.565-	330.847,36-	24.282-	0	6.000,00-	18.282	3.450,00-
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.550.901,16-**	**11.708.268-**	**11.326.827,33-**	**381.440**	**0**	**6.000,00-**	**387.440-**	**3.450,00-**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**6.450.980,46-**	**7.681.082-**	**6.369.218,20-**	**1.311.864**	**0**	**6.000,00-**	**1.317.864-**	**3.450,00-**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	487.076,93	809.605	664.107,18	145.498-	0	0,00	145.498	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.459.439,25-	3.496.106-	3.410.353,71-	85.752	0	0,00	85.752-	0,00
23	-	kalkulatorische Kosten	3.390,25-	2.185-	4.270,07-	2.085-	0	0,00	2.085	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**2.975.752,57-**	**2.688.686-**	**2.750.516,60-**	**61.831-**	**0**	**0,00**	**61.831**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**9.426.733,03-**	**10.369.768-**	**9.119.734,80-**	**1.250.033**	**0**	**6.000,00-**	**1.256.033-**	**3.450,00-**

THH3 Bau, Umwelt und Forst

Nr		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.115.684,77	4.027.185	5.039.354,76	1.012.169	0	0,00	1.012.169-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.464.290,41-	11.648.481-	11.259.986,45-	388.494	0	6.000,00-	394.494-	3.450,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**6.348.605,64-**	**7.621.295-**	**6.220.631,69-**	**1.400.663**	**0**	**6.000,00-**	**1.406.663-**	**3.450,00**
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.867,87	0	3.445,38	3.445	0	0,00	3.445-	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**3.867,87**	**0**	**3.445,38**	**3.445**	**0**	**0,00**	**3.445-**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	118.998,60-	233.175-	168.381,71-	64.793	0	75.000,00-	139.793-	63.275,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.600,00-	0	0,00	0	0	2.000,00-	2.000-	2.000,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**122.598,60-**	**233.175-**	**168.381,71-**	**64.793**	**0**	**77.000,00-**	**141.793-**	**65.275,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**118.730,73-**	**233.175-**	**164.936,33-**	**68.239**	**0**	**77.000,00-**	**145.239-**	**65.275,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**6.467.336,37-**	**7.854.470-**	**6.385.568,02-**	**1.468.902**	**0**	**83.000,00-**	**1.551.902-**	**68.725,00**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	287,63	357	298,52	58-	0	0,00	58	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	106.727,85-	111.885-	132.733,76-	20.849-	0	0,00	20.849	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	106.440,22-	111.528-	132.435,24-	20.907-	0	0,00	20.907	0,00

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5210-310 Bauordnung

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.594.706,11	1.398.232	1.787.856,69	389.625	0	0,00	389.625-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.290.644,86-	1.350.872-	1.341.491,41-	9.381	0	0,00	9.381-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	304.061,25	47.360	446.365,28	399.005	0	0,00	399.005-	0,00

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5210-310 Bauordnung

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I52103101001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.279,64-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I52103107001: Veräußerung von Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.279,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	87,21	64	53,99	10-	0	0,00	10	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.142,57-	20.387-	31.426,91-	11.040-	0	0,00	11.040	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	35.055,36-	20.322-	31.372,92-	11.050-	0	0,00	11.050	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.046,10	3.554	5.388,04	1.834	0	0,00	1.834-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.749,61-	17.012-	26.097,66-	9.086-	0	0,00	9.086	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.703,51-	13.458-	20.709,62-	7.252-	0	0,00	7.252	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	66.630,10	80.000	73.078,50	6.922-	0	0,00	6.922	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.264.500,77-	1.158.234-	1.249.413,78-	91.180-	0	0,00	91.180	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.197.870,67-	1.078.234-	1.176.335,28-	98.101-	0	0,00	98.101	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.895,30	90.000	155.097,25	65.097	0	0,00	65.097-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	644.427,96-	745.422-	817.022,88-	71.601-	0	0,00	71.601	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	635.532,66-	655.422-	661.925,63-	6.504-	0	0,00	6.504	0,00

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5610-320 Umweltschutzmaßnahmen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	16.568,80	55.400	116.918,85	61.519	0	0,00	61.519-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	640.215,77-	682.833-	740.763,08-	57.930-	0	0,00	57.930	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	623.646,97-	627.433-	623.844,23-	3.589	0	0,00	3.589-	0,00

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5620-320 Arbeitsschutz

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	16.052,50	16.000	15.255,00	745-	0	0,00	745	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	423.467,98-	484.812-	521.700,97-	36.889-	0	0,00	36.889	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	407.415,48-	468.812-	506.445,97-	37.634-	0	0,00	37.634	0,00

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5550-330 Forstwirtschaft

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.461.716,12	1.585.698	1.783.279,63	197.582	0	0,00	197.582-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.423.661,65-	3.979.731-	3.542.229,69-	437.501	0	0,00	437.501-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.961.945,53-	2.394.033-	1.758.950,06-	635.082	0	0,00	635.082-	0,00

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5550-330 Forstwirtschaft

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I55503307001: Veräußerung von Vermögen										
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	3.445,38	3.445	0	0,00	3.445-	0,00

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I55503381001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	115.718,96-	70.000-	58.898,34-	11.102	0	0,00	11.102-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	639.200,27	537.880	719.994,05	182.114	0	0,00	182.114-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.970.320,09-	2.377.944-	2.202.617,79-	175.327	0	6.000,00-	181.327-	3.450,00-
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.331.119,82-	1.840.064-	1.482.623,74-	357.441	0	6.000,00-	363.441-	3.450,00-

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I51113401002: Erwerb Anlagevermögen EDV										
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	2.000,00-	2.000-	2.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I51113401003: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	110.075-	162.835,34-	52.760-	0	75.000,00-	22.240-	14.875,00-

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5112-350 Flurneuordnung

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**291.730,56**	**260.000**	**300.388,61**	**40.389**	**0**	**0,00**	**40.389-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**736.042,05-**	**779.137-**	**721.329,40-**	**57.807**	**0**	**0,00**	**57.807-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**444.311,49-**	**519.137-**	**420.940,79-**	**98.196**	**0**	**0,00**	**98.196-**	**0,00**

THH3 Bau, Umwelt und Forst
5112-350 Flurneuordnung

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I51123581001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	53.100-	4.240,16-	48.860	0	0,00	48.860-	48.400,00-

Teilhaushalt 4

Arbeit, Jugend und Soziales

- **Dezernat 4 – Arbeit, Jugend und Soziales**

  3160-400 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

- **Zentrale Finanzsteuerung**

- **Gleichstellungsbeauftragte**

  1114-402 Zentrale Funktionen

- **Jobcenter**

  312001-410 Leistungen für Unterkunft und Heizung

  312002-410 Eingliederungsleistungen

  312003-410 Einmalige Leistungen

  312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU / Optionsgemeinden)

  312005-410 Eingliederungsleistungen / Optionsgemeinden

  312006-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

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

- **Sozialamt**

  3110-420 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

  313001-420 Hilfen für Flüchtlinge

  313002-420 Hilfen für Aussiedler

314006-420	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge
314008-420	Soziale Einrichtungen für Aussiedler
3150-420	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
3170-420	Betreuungsleistungen
3180-420	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
318010-420	Betreuung und Integration von Flüchtlingen
3210-420	Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX
3710-420	Schwerbehindertenrecht
3720-420	Soziales Entschädigungsrecht

- **Jugendamt**

3180-430	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
362001-430	Kinder- und Jugendarbeit
362002-430	Jugendsozialarbeit
363001-430	Sozial- und Lebensberatung und Beratung vor Inanspruchnahme von HzE
363002-430	Förderung der Erziehung in der Familie
363003-430	Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien einschließlich Krisenintervention
363004-430	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
363005-430	Beistandschaft / Amtsvormundschaft
363006-430	Einrichtungen für Hilfen für junge Menschen u. ihre Familien
365001-430	Tageseinrichtungen für Kinder (§ 22a SGB VIII)
365002-430	Kindertagespflege § 23 SGB VIII
365003-430	Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und –pflege, Übernahme von Teilnahmebeiträgen (§ 90 Abs. 3 SGB VIII)

3680-430	Kooperation und Vernetzung
3690-430	Unterhaltsvorschussleistungen

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.869.505,32	1.800.000	1.634.107,11	165.893-	0	0,00	165.893	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	74.751.797,19	70.953.484	73.989.995,18	3.036.511	0	0,00	3.036.511-	0,00
4	+	Sonstige Transfererträge	14.924.246,04	11.592.200	12.928.408,93	1.336.209	0	0,00	1.336.209-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	214.614,10	228.000	216.264,65	11.735-	0	0,00	11.735	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.969,94	0	1.330,00	1.330	0	0,00	1.330-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.726.930,33	40.474.100	26.052.652,84	14.421.447-	0	0,00	14.421.447	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	378.367,14	0	285.841,56	285.842	0	0,00	285.842-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**121.873.430,06**	**125.047.784**	**115.108.600,27**	**9.939.184-**	**0**	**0,00**	**9.939.184**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	22.676.164,54-	23.885.737-	24.129.162,77-	243.426-	0	0,00	243.426	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.634.683,80-	2.991.292-	3.135.220,14-	143.928-	0	0,00	143.928	0,00
15	-	Abschreibungen	661.262,21-	62.055-	1.446.008,91-	1.383.953-	0	0,00	1.383.953	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	174.903,07-	0	102.339,05-	102.339-	0	0,00	102.339	0,00
17	-	Transferaufwendungen	186.655.974,17-	204.115.043-	192.108.618,68-	12.006.424	0	0,00	12.006.424-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.111.190,44-	1.166.756-	1.103.171,27-	63.585	0	0,00	63.585-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**214.914.178,23-**	**232.220.883-**	**222.024.520,82-**	**10.196.363**	**0**	**0,00**	**10.196.363-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**93.040.748,17-**	**107.173.100-**	**106.915.920,55-**	**257.179**	**0**	**0,00**	**257.179-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	84.482,91	83.252	82.603,61	649-	0	0,00	649	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.496.067,15-	6.528.057-	6.504.481,30-	23.576	0	0,00	23.576-	0,00
23	-	kalkulatorische Kosten	6.103,18-	5.092-	5.721,21-	629-	0	0,00	629	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**6.417.687,42-**	**6.449.897-**	**6.427.598,90-**	**22.298**	**0**	**0,00**	**22.298-**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**99.458.435,59-**	**113.622.997-**	**113.343.519,45-**	**279.477**	**0**	**0,00**	**279.477-**	**0,00**

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales

Nr		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.844.563,93	125.047.784	115.004.949,39	10.042.835-	0	0,00	10.042.835	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.848.019,79-	232.158.828-	224.672.792,72-	7.486.035	0	0,00	7.486.035-	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**91.003.455,86-**	**107.111.044-**	**109.667.843,33-**	**2.556.799-**	**0**	**0,00**	**2.556.799**	**0,00**
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.999,99-	50.000-	47.494,91-	2.505	0	4.000,00-	6.505-	0,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	28.560,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**31.559,99-**	**50.000-**	**47.494,91-**	**2.505**	**0**	**4.000,00-**	**6.505-**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**31.559,99-**	**50.000-**	**47.494,91-**	**2.505**	**0**	**4.000,00-**	**6.505-**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**91.035.015,85-**	**107.161.044-**	**109.715.338,24-**	**2.554.294-**	**0**	**4.000,00-**	**2.550.294**	**0,00**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.925,63-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	15.925,63-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
1114-402 Zentrale Funktionen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	35.946,00	33.116	33.731,00	615	0	0,00	615-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	93.096,50-	91.934-	96.698,56-	4.764-	0	0,00	4.764	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	57.150,50-	58.818-	62.967,56-	4.149-	0	0,00	4.149	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	17.460.460,34	20.828.243	17.275.475,02	3.552.768-	0	0,00	3.552.768	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.005.065,94-	26.624.134-	21.901.628,53-	4.722.506	0	0,00	4.722.506-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.544.605,60-	5.795.891-	4.626.153,51-	1.169.738	0	0,00	1.169.738-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
312002-410 Eingliederungsleistungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	181.661,33	100.484	221.142,29	120.659	0	0,00	120.659-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.401.009,39-	1.612.825-	1.368.066,29-	244.759	0	0,00	244.759-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.219.348,06-	1.512.342-	1.146.924,00-	365.418	0	0,00	365.418-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
312003-410 Einmalige Leistungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	26.733,88	11.179	16.366,07	5.187	0	0,00	5.187-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	334.648,88-	407.585-	319.721,14-	87.864	0	0,00	87.864-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	307.915,00-	396.406-	303.355,07-	93.051	0	0,00	93.051-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	39.876.990,69	39.221.904	39.238.826,34	16.922	0	0,00	16.922-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	39.225.314,36-	39.115.681-	39.297.398,54-	181.717-	0	0,00	181.717	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	651.676,33	106.223	58.572,20-	164.795-	0	0,00	164.795	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.673.180,89	5.977.690	5.686.083,47	291.607-	0	0,00	291.607	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.974.224,61-	5.712.867-	4.901.232,58-	811.634	0	0,00	811.634-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	698.956,28	264.823	784.850,89	520.028	0	0,00	520.028-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.235,49	10.168	9.215,78	952-	0	0,00	952	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	876.589,64-	956.264-	887.250,31-	69.013	0	0,00	69.013-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	867.354,15-	946.096-	878.034,53-	68.061	0	0,00	68.061-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.949,29	3.000	2.830,68	169-	0	0,00	169	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	353.777,24-	370.750-	416.788,18-	46.038-	0	0,00	46.038	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	351.827,95-	367.750-	413.957,50-	46.208-	0	0,00	46.208	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	17.897.423,45	17.623.000	18.544.690,55	921.691	0	0,00	921.691-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	30.915.463,43-	31.227.723-	33.083.962,52-	1.856.239-	0	0,00	1.856.239	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	13.018.039,98-	13.604.723-	14.539.271,97-	934.549-	0	0,00	934.549	0,00

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I31104201001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.280,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.983.128,94	10.319.000	7.837.510,51	2.481.489-	0	0,00	2.481.489	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.365.600,68-	11.353.936-	7.897.950,46-	3.455.986	0	0,00	3.455.986-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	4.617.528,26	1.034.936-	60.439,95-	974.496	0	0,00	974.496-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	191.666,11	0	134.999,83	135.000	0	0,00	135.000-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	191.666,11	0	134.999,83	135.000	0	0,00	135.000-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.850.242,13	8.972.475	2.139.340,16	6.833.135-	0	0,00	6.833.135	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.221.380,43-	3.369.769-	3.651.229,64-	281.460-	0	0,00	281.460	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	628.861,70	5.602.706	1.511.889,48-	7.114.595-	0	0,00	7.114.595	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	89.679,06	0	63.469,29	63.469	0	0,00	63.469-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	89.679,06	0	63.469,29	63.469	0	0,00	63.469-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.235,23	0	2.944,40	2.944	0	0,00	2.944-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	46.312,10-	46.724-	51.689,90-	4.966-	0	0,00	4.966	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	45.076,87-	46.724-	48.745,50-	2.021-	0	0,00	2.021	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
3170-420 Betreuungsleistungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	241.386,10	242.000	5.445,57	236.554-	0	0,00	236.554	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	546.787,72-	623.863-	653.248,36-	29.385-	0	0,00	29.385	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	305.401,62-	381.863-	647.802,79-	265.939-	0	0,00	265.939	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.774.017,90	1.033.625	754.413,42	279.212-	0	0,00	279.212	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.159.124,95-	2.191.516-	2.158.261,74-	33.254	0	0,00	33.254-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	385.107,05-	1.157.891-	1.403.848,32-	245.958-	0	0,00	245.958	0,00

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I31804201001: Erwerb Anlagevermögen Allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.999,99-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	46,73	0	732.530,59	732.531	0	0,00	732.531-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	710.597,36-	678.640-	958.744,57-	280.104-	0	0,00	280.104	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	710.550,63-	678.640-	226.213,98-	452.426	0	0,00	452.426-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.615.692,87	11.990.000	13.053.559,36	1.063.559	0	0,00	1.063.559-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	60.531.399,95-	70.041.387-	64.520.594,00-	5.520.793	0	0,00	5.520.793-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	51.915.707,08-	58.051.387-	51.467.034,64-	6.584.353	0	0,00	6.584.353-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
3710-420 Schwerbehindertenrecht

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	191,01	0	641,47	641	0	0,00	641-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	513.170,16-	516.075-	508.612,03-	7.463	0	0,00	7.463-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	512.979,15-	516.075-	507.970,56-	8.105	0	0,00	8.105-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
3710-420 Schwerbehindertenrecht

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I37104201001: Erwerb Anlagevermögen Allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	3.564,92-	3.565-	0	4.000,00-	435-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
3720-420 Soziales Entschädigungsrecht

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	131,17	0	395,78	396	0	0,00	396-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	160.736,18-	143.713-	161.975,22-	18.262-	0	0,00	18.262	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	160.605,01-	143.713-	161.579,44-	17.866-	0	0,00	17.866	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	96,68	0	101,98	102	0	0,00	102-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	279.556,12-	270.222-	270.552,46-	330-	0	0,00	330	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	279.459,44-	270.222-	270.450,48-	228-	0	0,00	228	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	22,59	1.000	3.026,71	2.027	0	0,00	2.027-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	264.666,44-	297.310-	224.574,73-	72.735	0	0,00	72.735-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	264.643,85-	296.310-	221.548,02-	74.762	0	0,00	74.762-	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
362002-430 Jugendsozialarbeit

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.951,29	17.900	27.839,35	9.939	0	0,00	9.939-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	898.372,64-	995.533-	927.013,07-	68.520	0	0,00	68.520-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	878.421,35-	977.633-	899.173,72-	78.459	0	0,00	78.459-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	154,58	0	200,56	201	0	0,00	201-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	442.497,19-	517.448-	495.224,50-	22.223	0	0,00	22.223-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	442.342,61-	517.448-	495.023,94-	22.424	0	0,00	22.424-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	46.519,59	85.000	63.253,31	21.747-	0	0,00	21.747	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	941.747,78-	863.102-	837.968,55-	25.134	0	0,00	25.134-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	895.228,19-	778.102-	774.715,24-	3.387	0	0,00	3.387-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.629.839,28	4.016.000	3.321.307,51	694.692-	0	0,00	694.692	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.118.566,32-	23.946.461-	24.925.480,46-	979.019-	0	0,00	979.019	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	17.488.727,04-	19.930.461-	21.604.172,95-	1.673.712-	0	0,00	1.673.712	0,00

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I36300301001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	50.000-	43.929,99-	6.070	0	0,00	6.070-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.280,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**285,36**	**0**	**312,21**	**312**	**0**	**0,00**	**312-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**952.042,78-**	**1.046.534-**	**947.924,69-**	**98.610**	**0**	**0,00**	**98.610-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**951.757,42-**	**1.046.534-**	**947.612,48-**	**98.922**	**0**	**0,00**	**98.922-**	**0,00**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**368,18**	**0**	**502,83**	**503**	**0**	**0,00**	**503-**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**865.836,25-**	**932.189-**	**908.567,55-**	**23.622**	**0**	**0,00**	**23.622-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**865.468,07-**	**932.189-**	**908.064,72-**	**24.124**	**0**	**0,00**	**24.124-**	**0,00**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	143.748,00-	150.000-	144.361,00-	5.639	0	0,00	5.639-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	143.748,00-	150.000-	144.361,00-	5.639	0	0,00	5.639-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	904.938,34	873.000	1.024.225,10	151.225	0	0,00	151.225-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.350.973,58-	1.380.544-	1.266.895,34-	113.649	0	0,00	113.649-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	446.035,24-	507.544-	242.670,24-	264.874	0	0,00	264.874-	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	302.570,49	311.000	318.770,42	7.770	0	0,00	7.770-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.354.423,44-	1.436.057-	1.514.014,44-	77.957-	0	0,00	77.957	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.051.852,95-	1.125.057-	1.195.244,02-	70.187-	0	0,00	70.187	0,00

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	67.104,85	68.000	60.375,01	7.625-	0	0,00	7.625	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	192.330,83-	236.195-	254.979,04-	18.784-	0	0,00	18.784	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	125.225,98-	168.195-	194.604,03-	26.409-	0	0,00	26.409	0,00

THH4 Arbeit, Jugend und Soziales
3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.990.580,22	3.310.000	4.535.073,70	1.225.074	0	0,00	1.225.074-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.657.945,79-	5.062.898-	6.404.047,34-	1.341.150-	0	0,00	1.341.150	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.667.365,57-	1.752.898-	1.868.973,64-	116.076-	0	0,00	116.076	0,00

Teilhaushalt 5

Gesundheit und Ländlicher Raum

- **Dezernat 5 – Gesundheit und Ländlicher Raum**

- **Gesundheitsamt**

  4140-510 Maßnahmen der Gesundheitspflege

- **Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle**

  1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung

- **Landwirtschaftsamt**

  5551-530 Landwirtschaft

THH5 Gesundheit und Ländlicher Raum

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	391.167,07	402.900	417.419,88	14.520	0	0,00	14.520-	0,00
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.889,08	6.750	8.526,53	1.776	0	0,00	1.776-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.738,78	16.732	52.461,61	35.729	0	0,00	35.729-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	30.799,31	30.799	0	0,00	30.799-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**437.794,93**	**426.382**	**509.207,33**	**82.825**	**0**	**0,00**	**82.825-**	**0,00**
12	-	Personalaufwendungen	3.902.658,82-	4.082.958-	4.098.123,52-	15.165-	0	0,00	15.165	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.791,41-	348.390-	352.789,03-	4.399-	0	0,00	4.399	0,00
15	-	Abschreibungen	16.704,34-	15.448-	18.592,02-	3.144-	0	0,00	3.144	0,00
17	-	Transferaufwendungen	148.887,44-	165.000-	163.525,52-	1.474	0	0,00	1.474-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.900,87-	159.457-	93.959,74-	65.497	0	0,00	65.497-	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.553.942,88-**	**4.771.253-**	**4.726.989,83-**	**44.263**	**0**	**0,00**	**44.263-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**4.116.147,95-**	**4.344.871-**	**4.217.782,50-**	**127.088**	**0**	**0,00**	**127.088-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	138.413,97	138.851	131.733,99	7.117-	0	0,00	7.117	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.946.800,92-	2.322.494-	2.106.519,84-	215.974	0	0,00	215.974-	0,00
23	-	kalkulatorische Kosten	647,64-	535-	651,25-	116-	0	0,00	116	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**1.809.034,59-**	**2.184.178-**	**1.975.437,10-**	**208.741**	**0**	**0,00**	**208.741-**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**5.925.182,54-**	**6.529.049-**	**6.193.219,60-**	**335.829**	**0**	**0,00**	**335.829-**	**0,00**

THH5 Gesundheit und Ländlicher Raum

Nr		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.584,00	419.632	440.135,49	20.503	0	0,00	20.503-	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.518.627,24-	4.755.805-	4.710.274,98-	45.530	0	0,00	45.530-	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**4.136.043,24-**	**4.336.173-**	**4.270.139,49-**	**66.033**	**0**	**0,00**	**66.033-**	**0,00**
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	20.000,00	20.000	0	0,00	20.000-	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**20.000,00**	**20.000**	**0**	**0,00**	**20.000-**	**0,00**
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.272,88-	0	17.077,69-	17.078-	0	70.000,00-	52.922-	70.000,00
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	40.000,00-	40.000-	40.000,00
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21.272,88-**	**0**	**17.077,69-**	**17.078-**	**0**	**110.000,00-**	**92.922-**	**110.000,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**21.272,88-**	**0**	**2.922,31**	**2.922**	**0**	**110.000,00-**	**112.922-**	**110.000,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**4.157.316,12-**	**4.336.173-**	**4.267.217,18-**	**68.956**	**0**	**110.000,00-**	**178.956-**	**110.000,00**

THH5 Gesundheit und Ländlicher Raum
4140-510 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	137.210,97	130.818	219.369,95	88.552	0	0,00	88.552-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.402.664,74-	1.560.304-	1.588.264,37-	27.961-	0	0,00	27.961	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.265.453,77-	1.429.486-	1.368.894,42-	60.592	0	0,00	60.592-	0,00

THH5 Gesundheit und Ländlicher Raum
4140-510 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I41405101002: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	2.368,10-	2.368-	0	0,00	2.368	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	20.000,00-	20.000-	20.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I41405181001: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	15.000,00-	15.000-	15.000,00-

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**295.342,20**	**292.263**	**274.818,94**	**17.444-**	**0**	**0,00**	**17.444**	**0,00**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.707.246,64-**	**1.718.873-**	**1.585.830,66-**	**133.043**	**0**	**0,00**	**133.043-**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.411.904,44-**	**1.426.610-**	**1.311.011,72-**	**115.599**	**0**	**0,00**	**115.599-**	**0,00**

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

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12265201003: Erwerb Anlagevermögen allgemein										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.272,88-	0	14.709,59-	14.710-	0	70.000,00-	55.290-	70.000,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0	0	5.000,00-	5.000-	5.000,00-

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I12265206001: Zuwendungen / Zuschüsse vom Land für AV										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.000,00	0	15.791,30	15.791	0	0,00	15.791-	0,00

THH5 Gesundheit und Ländlicher Raum
5551-530 Landwirtschaft

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.241,76	3.301	15.018,44	11.717	0	0,00	11.717-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.444.031,50-	1.492.076-	1.552.744,80-	60.669-	0	0,00	60.669	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.438.789,74-	1.488.774-	1.537.726,36-	48.952-	0	0,00	48.952	0,00

THH5 Gesundheit und Ländlicher Raum
5610-540 Umweltschutzmaßnahmen

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	150,00-	150-	0	0,00	150	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	0	150,00-	150-	0	0,00	150	0,00

Teilhaushalt 6

Allgemeine Finanzwirtschaft

- **Allgemeine Finanzwirtschaft**

  6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

  6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	81.440,57	75.000	74.345,59	654-	0	0,00	654	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	169.900.606,70	177.991.359	179.564.644,75	1.573.286	0	0,00	1.573.286-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	872.179,68	500.000	664.410,01	164.410	0	0,00	164.410-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	114.995,34	30.000	38.057,42	8.057	0	0,00	8.057-	0,00
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**170.969.222,29**	**178.596.359**	**180.341.457,77**	**1.745.099**	**0**	**0,00**	**1.745.099-**	**0,00**
15	-	Abschreibungen	19.119,64-	0	15.992,99-	15.993-	0	0,00	15.993	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	344.176,44-	486.000-	390.366,76-	95.633	0	0,00	95.633-	0,00
17	-	Transferaufwendungen	12.152.913,51-	10.664.101-	10.637.869,39-	26.232	0	0,00	26.232-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	600.000	0,00	600.000-	0	0,00	600.000	0,00
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**12.516.209,59-**	**10.550.101-**	**11.044.229,14-**	**494.128-**	**0**	**0,00**	**494.128**	**0,00**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**158.453.012,70**	**168.046.258**	**169.297.228,63**	**1.250.971**	**0**	**0,00**	**1.250.971-**	**0,00**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24	**=**	**Kalkulatorisches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
25	**=**	**Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**158.453.012,70**	**168.046.258**	**169.297.228,63**	**1.250.971**	**0**	**0,00**	**1.250.971-**	**0,00**

THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr		Teilfinanzrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschrieb. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänz. Festleg. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.313.767,21	178.596.359	177.307.706,56	1.288.652-	0	0,00	1.288.652	0,00
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.497.170,21-	10.550.101-	11.009.088,48-	458.987-	0	0,00	458.987	0,00
3	**=**	**Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**	**155.816.597,00**	**168.046.258**	**166.298.618,08**	**1.747.640-**	**0**	**0,00**	**1.747.640**	**0,00**
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	35.000	0,00	35.000-	0	0,00	35.000	0,00
9	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**35.000**	**0,00**	**35.000-**	**0**	**0,00**	**35.000**	**0,00**
16	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0,00**	**0**	**0**	**0,00**	**0**	**0,00**
17	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitonstätigkeit**	**0,00**	**35.000**	**0,00**	**35.000-**	**0**	**0,00**	**35.000**	**0,00**
18	**=**	**Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**155.816.597,00**	**168.081.258**	**166.298.618,08**	**1.782.640-**	**0**	**0,00**	**1.782.640**	**0,00**

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

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	170.027.559,39	178.096.359	179.672.311,83	1.575.953	0	0,00	1.575.953-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.152.913,63-	10.664.101-	10.637.869,39-	26.232	0	0,00	26.232-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	157.874.645,76	167.432.258	169.034.442,44	1.602.184	0	0,00	1.602.184-	0,00

THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festl. i. HH-Vollzug EUR	Ermächt.-übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.-übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	941.662,90	500.000	669.145,94	169.146	0	0,00	169.146-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	363.295,96-	114.000	406.359,75-	520.360-	0	0,00	520.360	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	578.366,94	614.000	262.786,19	351.214-	0	0,00	351.214	0,00

THH6 Allgemeine Finanzwirtschaft
6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	fortgeschr. Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Vergleich Ergebnis – Ansatz EUR	Ergänzende Festlegung. im HH-Vollzug EUR	Ermächt. übertragung aus 2024 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt. übertragung nach 2026 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I61201203001: Ausleihungen allgemein										
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	35.000,00	35.000	35.000,00	0	0	0,00	0	0,00

4.

Bilanz

Schlussbilanz

des Landkreises Waldshut zum 31.12.2025

Aktivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1. Vermögen	**148.481.483,83**	**136.062.541,99**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	936.154,44	899.185,85
1.2 Sachvermögen	**93.396.198,53**	**92.976.996,58**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.541.396,69	2.543.678,69
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.918.409,91	33.314.363,55
1.2.3 Infrastrukturvermögen	43.761.079,62	42.983.823,25
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	215.014,37	187.609,03
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80	605.638,80
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.408.321,01	4.698.538,20
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.587.227,62	7.226.534,98
1.2.8 Vorräte	407.613,03	507.112,77
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	951.497,48	909.697,31
1.3 Finanzvermögen	**54.149.130,86**	**42.186.359,56**
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.373.672,76	2.373.672,76
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	344.281,06	344.531,06
1.3.3 Sondervermögen	1.778.000,00	1.778.000,00
1.3.4 Ausleihungen	37.300,00	2.300,00
1.3.5 Wertpapiere	0,00	0,00
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.570.986,86	11.629.422,75
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	3.674.094,43	3.912.008,46
1.3.8 Liquide Mittel	32.370.795,75	22.146.424,53
2. Abgrenzungsposten	**49.749.783,87**	**54.836.737,48**
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	19.932.418,52	21.211.318,36
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	29.817.365,35	33.625.419,12
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	**0,00**	**0,00**
Bilanzsumme	**198.231.267,70**	**190.899.279,47**

Schlussbilanz

des Landkreises Waldshut zum 31.12.2025

Passivseite		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	**Eigenkapital**	**117.570.913,63**	**115.915.978,56**
1.1	**Basiskapital und Kapitalrücklage**	**76.025.342,00**	**76.025.342,00**
1.1.1	Basiskapital	76.025.342,00	76.025.342,00
1.2	**Rücklagen**	**41.545.571,63**	**39.890.636,56**
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	41.128.459,53	39.535.246,02
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	417.112,10	355.390,54
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.3	**Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**	**0,00**	**0,00**
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0,00	0,00
2.	**Sonderposten**	**36.370.187,49**	**34.916.516,79**
2.1	für Investitionszuweisungen	35.788.925,01	34.298.722,88
2.2	für Investitionsbeiträge	0,00	0,00
2.3	für Sonstiges	581.262,48	617.793,91
3.	**Rückstellungen**	**6.015.392,92**	**1.644.492,82**
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	549.379,61	242.826,27
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	599.000,00	604.000,00
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00	0,00
3.7	Sonstige Rückstellungen	4.867.013,31	797.666,55
4.	**Verbindlichkeiten**	**33.076.844,82**	**37.467.673,86**
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	25.152.431,42	30.134.780,84
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.594.327,48	2.498.561,98
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	673.941.49	1.037.400,52
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	3.656.144,43	3.796.930,52
5.	**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**	**5.197.928,84**	**954.617,44**
Bilanzsumme		**198.231.267,70**	**190.899.279,47**

Vermerk unter der Bilanz:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

Gewährleistungen in Höhe von	**122.604.220,00 €**
Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen aus 2025 i. H. v.:	**5.700.000,00 €**
Übertragene Haushaltsermächtigungen in Höhe von:	**19.352.944,00 €**

5.

Anhang zur Bilanz

5. Anhang zur Schlussbilanz zum 31.12.2025

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zur Schlussbilanz des Landkreises Waldshut zum 31.12.2025 wurde unter Beachtung von § 95 Abs. 3 Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) sowie § 47 Abs. 1 bis 4, § 49 Abs. 4, § 53, § 63 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg (GemHVO) erstellt.

B. Gliederung der Schlussbilanz

Die Gliederung der Schlussbilanz des Landkreises Waldshut erfolgt nach der Mindestgliederung des § 52 Abs. 3 und Abs. 4 GemHVO.

C. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Nachfolgend werden gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 1 - 3 GemHVO die übergreifenden Grundsätze zur Bilanzierung und Bewertung im Rahmen der Schlussbilanz dargestellt.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden richten sich nach den einschlägigen Regelungen der folgenden Vorschriften:

- Gemeindeordnung (GemO)
- Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und
- dem Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen in Baden-Württemberg, Stand November 2023.

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

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

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

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

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

Von der Möglichkeit der Festwertbildung nach § 37 Abs. 2 GemHVO und der Möglichkeit der Gruppenbildung nach § 37 Abs. 3 GemHVO wurde nur bei den Vorräten Gebrauch gemacht. Hierauf wird bei der betroffenen Bilanzposition gesondert hingewiesen.

Ausführlichere, postenbezogene Erläuterungen zur Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden sind nachfolgend unter Kapitel D angegeben.

D. Aktiva: Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

D.1 Anlagevermögen

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

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bezeichnung	**Buchwert**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	899.185,85 €
Summe	**899.185,85 €**

	Stand 31.12.2024	**Stand 31.12.2025**
Immaterielle Vermögensgegenstände	936.154,44 €	899.185,85 €

Die immateriellen Vermögensgegenstände umfassen insbesondere Softwarelizenzen, Datenverarbeitungssoftware und sogenannte ähnliche Rechte. Im Jahr 2025 sind Vermögenszugänge i. H. v. 284.947,52 € zu verzeichnen. Die zwei höchsten Zugänge stellen hier mit rd. 92.000 € die Digitalisierung der Straßenmeistereien und die Beschaffung von SQL-Server für die digitale Alarmierung i. H. v. rd. 17.000 € dar. Den Zugängen standen Abschreibungen i. H. v. 321.916,11 € gegenüber.

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

D.1.2 Sachvermögen

Bezeichnung	Buchwert
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.543.678,69 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	33.314.363,55 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	42.983.823,25 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	187.609,03 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.698.538,20 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.226.534,98 €
1.2.8 Vorräte	507.112,77 €
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	909.697,31 €
Summe	**92.976.996,58 €**

D.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Unbebaute Grundstücke	2.541.396,69 €	2.543.678,69 €

Zugang war hier das FISt. 1757 Albbruck als Standort für das Zentralklinikum i. H. v. 2.282,00 €.

D.1.2.2 Bebaute Grundstücke

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Bebaute Grundstücke	34.918.409,91 €	33.314.363,55 €

Durch den Verkauf der ehemaligen Förderschule in Bonndorf wurden in 2025 die dazu zugehörigen Anlagen als Vermögensabgang in Höhe von 28.050,65 € gebucht. Ebenso gemindert wurden die bebauten Grundstücke durch Abschreibungen i. H. v. 1.575.995,71 €.

D.1.2.3 Infrastrukturvermögen

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Grund und Boden Infrastrukturvermögen	6.037.310,47 €	6.090.507,67 €
Brücken, Stützbauwerke	9.484.618,61 €	9.327.324,99 €
Straßen	3.637.992,73 €	3.805.954,07 €
Sonstige Bauten Infrastruktur	24.601.157,81 €	23.760.036,52 €
Summe	**43.761.079,62 €**	**42.983.823,25 €**

Im Haushaltsjahr 2025 wurden Zugänge und Umbuchungen aus der Bilanzposition Anlagen im Bau (vgl. D.1.2.9) i. H. v. 443.815,39 € gebucht. Dabei entfallen 280.567,26 € auf die Fertigstellung bzw. die bilanzielle Aktivierung der K6527 (Fahrbahnsanierung OD Urberg) sowie 60.153,26 € auf die Sanierung weiterer Kreisstraßen. Ein weiterer großer Zugang ergibt sich aus der Ergänzung der Schlussrechnungen von bereits aktivierten Einzeltrassen des Backbone Breitbands i. H. v. 49.897,61 € und 53.197,26 € aus Kauf von Grundstücken Buch L154. Abschreibungen i. H. v. 1.221.071,76 € standen gegenüber, sodass sich das Infrastrukturvermögen gegenüber dem Vorjahresbilanzstichtag um 777.256,37 € mindert.

D.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Bauten auf fremden Grund und Boden	215.014,37 €	187.609,03 €

Im Haushaltsjahr 2025 verändert sich die Bilanzposition lediglich durch Abschreibungen i. H. v. 27.405,34 €.

D.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	605.638,80 €	605.638,80 €

Unter dieser Position wurden in 2025 keine Vermögensveränderungen bilanziert.

D.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.408.321,01 €	4.698.538,20 €

Die Neuanschaffungen i. H. v. insgesamt 1.212.822,50 € wurden in 2025 fast ausschließlich im Bereich der Straßenmeistereien durch neue Fahrzeuge oder Geräte getätigt. Der höchste Zugang war hier die Anschaffung von einem LKW für die Straßenmeisterei Lauchringen i. H. v. 376.999,14 €. Den Zugängen standen in 2025 Abschreibungen i. H. v. 922.605,31 € gegenüber.

D.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.587.227,62 €	7.226.534,98 €

Im Rechnungsjahr 2025 wurden Zugänge i. H. v. 2.600.803,14 € bilanziert. Dies resultiert zum größten Teil aus der Fertigstellung der Photovoltaikanlagen der Kaufmännischen Schule Waldshut i. H. v. 112.689,30 € und Gewerblichen Schulen Waldshut i. H. v. 118.690,71 sowie Zugänge im Bereich Liegenschaften für Container und Bauwagen an der CHR-Schule in Tiengen (SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen) i. H. v. 775.921,62 €. Weitere hohe Zugänge ergaben sich im Bereich des Brand- u. Katastrophenschutzes i. H. v. 458.310,98 € sowie dem Schulbetrieb i. H. v. 853.445,29 €.
Den Zugängen standen in 2025 Abgänge i. H. v. 2.576,67 € sowie Abschreibungen i. H. v. 1.170.964,12 € gegenüber.
Zwei Anlagen wurden aufgrund ihrer Aktivierung in Höhe von 212.045,01 € in diese Bilanzposition umgebucht (vgl. D.1.2.9).

D.1.2.8 Vorräte

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Vorräte	407.613,03 €	507.112,77 €

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

Eine Vorratsbewertung wurde in folgenden Bereichen durchgeführt: Personalcafeteria und Cafeteria der Waldtorschule, Streusalz bei den Straßenmeistereien und Heizöl und Pellets in den Schul- und Verwaltungsgebäuden des Landkreises.
Die Zuführung in Höhe von 99.499,74 € resultiert im Wesentlichen aus einer Erhöhung des Streusalzbestandes bei den Straßenmeistereien.

D.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Geleistete Anzahlung, Anlagen im Bau	951.497,48 €	909.697,31 €

Die Ausgaben für einen Vermögensgegenstand, der noch nicht fertig gestellt worden ist bzw. sich noch nicht in einem betriebsbereiten Zustand befindet, werden auf das Konto „Anlagen im Bau“ (AiB) gebucht und erscheinen in dieser Bilanzposition. Es erfolgt keine Abschreibung. Erst bei Fertigstellung bzw. betriebsbereitem Zustand des Vermögensgegenstandes wird der Wert auf die entsprechende Bilanzposition umgebucht und ab diesem Zeitpunkt, der Nutzungsdauer entsprechend, abgeschrieben.

In 2025 wurden Vermögenszugänge i. H. v. insgesamt 170.244,84 € gebucht. Hiervon fällt der größte Anteil auf die Planungskosten des Salzlagers der Straßenmeisterei in Segeten i. H. v. 45.054,96 € sowie dem Ausbau des Radverkehrskonzepts i. H. v. 125.175,43 €.

Die beiden AiBs Photovoltaikanlage Gewerbliche Schulen Waldshut sowie Photovoltaikanlage Kaufmännische Schulen Waldshut konnten aufgrund ihrer Fertigstellung bzw. ihres betriebsbereiten Zustands mit insgesamt 212.045,01 € auf endgültige Anlagen abgerechnet bzw. umgebucht werden (vgl. D.1.2.7).

D.1.3 Finanzvermögen

Bezeichnung	Buchwert
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	2.373.672,76 €
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	344.531,06 €
1.3.3 Sondervermögen	1.778.000,00 €
1.3.4 Ausleihungen	2.300,00 €
1.3.5 Wertpapiere	0,00 €
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	11.629.422,75 €
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	3.912.008,46 €
1.3.8 Liquide Mittel	22.146.424,53 €
Summe	**42.186.359,56 €**

Das Finanzvermögen umfasst die in der Tabelle dargestellten Positionen. Das Finanzvermögen ist durch Gesellschaftsverträge, Satzungen, Verträge sowie durch Bank- und Depotauszüge und Jahresabschlüsse nachgewiesen. Die Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, das Sondervermögen und ein Teil der Ausleihungen werden in der Anlagenbuchhaltung einzeln geführt.

D.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

In dem Posten Anteile an verbundenen Unternehmen werden solche Anteile an privatrechtlichen Unternehmen (Aktiengesellschaft, Gesellschaft mit beschränkter Haftung) erfasst, die mit der Absicht einer dauerhaften
Verbindung vom Landkreis Waldshut gehalten werden und die wegen der Beherrschungsmöglichkeit nach § 290 Abs. 3 i. V. m. § 271 Abs. 2 HGB im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind.

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
GfFH Gemeinnützige Gesellschaft mbH für Familienhilfe Waldshut	25.000,00 €	25.000,00 €
GWA Gemeinnützige Gesellschaft z. berufl. Wiedereingl. in den Arbeitsmarkt mbH	15.338,76 €	15.338,76 €
Klinikum Hochrhein GmbH	2.333.334,00 €	2.333.334,00 €
Summe	**2.373.672,76 €**	**2.373.672,76 €**

Hier gab es im Jahr 2025 keine Änderungen.

D.1.3.2 Beteiligungen und sonstige Anteilsrechte

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Energieagentur Südwest GmbH	12.500,00 €	12.500,00 €
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH	511,29 €	511,29 €
Regionales Rechenzentrum Südlicher Oberrhein GmbH (RRZSO)	188.454,20 €	188.454,20 €
Rheinhafengesellschaft Weil am Rhein mbH	1.228,00 €	1.228,00 €
Schwarzwald Tourismus GmbH	8.450,00 €	8.450,00 €
Wirtschaftsregion Südwest GmbH	3.500,00 €	3.500,00 €
WTV Waldshuter Tarifverbund GmbH	12.500,00 €	12.500,00 €
Zentrum Holzbau Schwarzwald gGmbH	11.461,00 €	11.461,00 €
Summe	**238.604,49 €**	**238.604,49 €**

Hier gab es im Jahr 2025 keine Änderungen.

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

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Zweckverband Jugendmusikschule Bad Säckingen	25.567,61 €	25.567,61 €
Zweckverband 4 IT	74.458,96 €	74.458,96 €
Bad. Gemeinde-Versicherungs-Verband (BGV)	5.650,00 €	5.900,00 €
Summe	**105.676,57 €**	**105.926,57 €**

Aufgrund der leicht gestiegenen Jahresversicherungsprämien beim Badischen-Gemeinde-Versicherungs-Verband im Jahr 2025 erhöht sich satzungsgemäß der Anteil des Landkreises Waldshut um 250,00 € auf 5.900,00 €.

D.1.3.3 Sondervermögen

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

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Eigenbetrieb Pflegeheim	1.278.000,00 €	1.278.000,00 €
Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein	500.000,00 €	500.000,00 €
Summe	**1.778.000,00 €**	**1.778.000,00 €**

Beim Sondervermögen gab es in 2025 keine Änderungen.

D.1.3.4 Ausleihungen

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

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Volksbank Hochrhein eG	300,00 €	300,00 €
Ausleihung an die GWA gGmbH	35.000,00 €	0,00 €
Waldgenossenschaft Südschwarzwald	2.000,00 €	2.000,00 €
Summe	**37.300,00 €**	**2.300,00 €**

Im Jahr 2025 hat die GWA gGmbH mit einer letzten Tilgungsrate in Höhe von 35.000 € ihre Verbindlichkeit aus einem Darlehen vollständig zurückbezahlt. Weitere Änderungen gab es nicht.

D.1.3.5 Wertpapiere

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

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Sonstige Einlagen (Termingelder)	0,00 €	0,00 €
Summe	**0,00 €**	**0,00 €**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 hat der Landkreis über keine Termingelder verfügt.

D.1.3.6 – 1.3.7 Forderungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen inklusiv Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen wurden mit ihren Nominalwerten angesetzt. Aufgrund des Saldierungsverbotes wurden sich zum Bilanzstichtag auf der Aktivseite der Bilanz durch Geldeingänge ohne konkrete Forderung ergebende Verbindlichkeiten (= negative Forderungen) auf die Passivseite der Bilanz, durch nachträglichen Wegfall von Auszahlungsvoraussetzungen auf der Passivseite der Bilanz entstehende Forderungen (= positive Verbindlichkeiten) auf die Aktivseite der Bilanz umgegliedert. Die bestehenden Einzelforderungen wurden stetig auf ihre Werthaltigkeit geprüft. Uneinbringliche Forderungen wurden danach wertberichtigt. Zur Berücksichtigung des allgemeinen Ausfall- und Kreditrisikos im Bereich Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten und der übrigen Forderungen wurde über den hier verbleibenden Forderungsbestand eine bilanzielle Wertberichtigung vorgenommen. Hierbei fand eine Kategorisierung statt, um einen jeweils individuellen Wertberichtigungssatz ermitteln zu können. Im Bereich der Forderungen des Sozialbereichs wurde die Forderungsbewertung in 2017 auf eine pauschalierte Einzelwertberichtigung – jetzt schematisierte Einzelwertberichtigung- umgestellt. Eine bilanzielle Wertberichtigung wurde hier nicht mehr vorgenommen.

D.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Die Bilanzposition öffentlich-rechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	Stand 31.12.2024	**Stand 31.12.2025**
Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	2.436.332,18 €	1.962.060,72 €
Steuerforderungen	1.511,17 €	0,00 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	666.050,12 €	943.303,89 €
Forderungen aus Transferleistungen	10.467.093,39 €	8.724.058,14 €
Summe	**13.570.986,86 €**	**11.629.422,75 €**

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

Steuerforderungen bestehen zum 31.12.2025 nicht.

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten im Wesentlichen Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten sowie Abrechnungen für Auftragsleistungen (Abwicklung Autobahn A98).
Zudem beinhaltet diese Bilanzposition Forderungen gegenüber Dritten aus dem Bereich der durchlaufenden Gelder, bei denen der Landkreis in Vorleistung getreten ist (z.B. Radverkehrskonzept).

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

Einem geringen Rückgang der Forderungen in diesem Bereich (rd. -450 T€) geht eine Erhöhung der Wertberichtigung i. H. v. rd. 1,3 Mio. € gegenüber dem Vorjahr einher.

D.1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Die Bilanzposition privatrechtliche Forderungen untergliedert sich wie folgt:

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	572.248,87 €	771.672,68 €
Vorsteuer	15.560,86 €	8.665,96 €
übrige privatrechtliche Forderungen	3.086.284,70 €	3.131.669,82 €
Summe	**3.674.094,43 €**	**3.912.008,46 €**

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

- Kostenanteile der Eigenbetriebe, beteiligter Unternehmen bzw. Zweckverband Breitband für Personal, EDV-Geräte, Versicherung etc.
- Mietengelte
- Abrechnungen zur Feuerwehrausbildung
- Noch nicht bezahlte Essensgeldern im Bereich der Schulen
- unfallbedingten Beschädigungen an Bundes-, Landes- und Kreisstraßen sowie
- weiterer privatrechtlicher Leistungen im Bereich Forst und sonstige Verkäufe

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine leichte Erhöhung des Forderungsvolumens, jedoch keine Veränderung bei der Höhe der Wertberichtigung.

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

Die übrigen privatrechtlichen Forderungen weichen nur geringfügig vom Forderungsvolumen 2024 ab und setzten sich wie folgt zusammen:

Konkrete privatrechtliche Einzelforderungen gegenüber Dritten, für die der Landkreis in Vorleistung getreten ist, wie z. B. Vorleistung im Rahmen der Albtalsanierung, sonstige Rückerstattungsansprüche gegenüber den Eigenbetrieben und sonstige Rückersatzansprüche sowie Forderungen, die nach Eingang weiter zu leiten sind.

Das zu Jahresbeginn noch offene, zweite in 2021 an die Klinikum Hochrhein GmbH gewährte Darlehen i. H. v. 1,7 Mio. € konnte in 2025 an den Landkreis zurückgezahlt werden.
Damit sind nur noch die Forderungen aus den gewährten Liquiditätsdarlehen des Landkreises an die ehemals Spitäler Hochrhein i. H. v. 2,8 Mio. € abzubilden, die jedoch aufgrund der Wirtschaftlichkeitsprognose weiter in voller Höhe Wert zu berichtigen waren.

Weiter nimmt der Landkreis federführend an unterschiedlichen überregionalen Projekten, wie zum Beispiel dem Projekt „Elektrifizierung“ oder „Leader“ teil. Im Rahmen der Projektabwicklung entstehen dem Kreis Personal- und Sachaufwendungen. Diese Kosten werden von den jeweiligen Projektteilnehmern mitfinanziert. Eine konkrete Zuordnung dieser Kosten zu den jeweiligen Debitoren ist zum Bilanzstichtag noch nicht möglich, diese Forderungen werden auf den entsprechenden Bestandskonten bilanziell ausgewiesen.

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

D.1.3.8 Liquide Mittel

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

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	32.349.333,65 €	22.123.379,33 €
Schwebeposten	301,10 €	1.384,20 €
Zahlungsverrechnungen	0,00 €	0,00 €
Kassenbestand	20.486,00 €	20.986,00 €
Handkassenvorschüsse	675,00 €	675,00 €
Summe	**32.370.795,75 €**	**22.146.424,53 €**

Unter der Position Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten werden die Girokonten des Landkreises und zwei Tagesgeldkonten ausgewiesen.
Bei den Schwebeposten werden Gelder dargestellt, die im Jahr 2025 bereits von unserer Bank vereinnahmt oder verausgabt, aber zum Schlussbilanzstichtag noch nicht verbucht werden konnten.

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

Die Veränderung des Kassenbestandes (+500 €) ergibt sich durch die Erhöhung des Wechselgeldbestandes im Bereich der Kreiskasse.

D.2 Abgrenzungsposten

D.2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bezeichnung	Buchwert
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	21.211.318,36 €
Summe	**21.211.318,36 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	19.932.418,52 €	21.211.318,36 €
Summe	**19.932.418,52 €**	**21.211.318,36 €**

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, werden gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO als aktive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Die Bewertung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte auf der Grundlage der getätigten Auszahlungsbeträge mit dem Betrag, der der Zeit nach dem Bilanzstichtag wirtschaftlich zuzurechnen ist. Der Landkreis Waldshut wendet die Vereinfachungsregel aus dem Leitfaden zur Bilanzierung an (3.3.9 i. V. m. 2.2.1), nach welcher regelmäßig wiederkehrende Aufwendungen in gleichbleibender Höhe nicht zu bilanzieren sind. Aus Vereinfachungsgründen wurde zudem eine Wertgrenze i. H. v. 1.000,00 € festgelegt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich aus den Beamtengehältern (rd. 700 T€) sowie den Ausgaben des Sozialbereichs (rd. 10,5 Mio. €) für Januar 2026, die jeweils bereits in 2025 getätigt, buchungstechnisch aber als Aufwand und Auszahlung im Geschäftsjahr 2026 abgewickelt worden sind.

Vorgriffe auf den Verlustausgleich 2025 der Klinikum Hochrhein GmbH i. H. v. 10 Mio. € die bereits in 2025 ausbezahlt wurden, aber erst in 2026 als Aufwand zu buchen sind, wurden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebucht. Diese machen den wesentlichen Anteil des Volumens an aktiven Rechnungsabgrenzungsposen aus.

D.2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen

Bezeichnung	**Buchwert**
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	33.625.419,12 €
Summe	**33.625.419,12 €**

	Stand 31.12.2024	**Stand 31.12.2025**
Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	29.817.365,35 €	33.625.419,12 €

Vom Landkreis geleistete Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen Dritter sollen nach § 40 Abs. 4 S. 1 GemHVO in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufgelöst werden.
Im Rechnungsjahr 2025 wurden bei den geleisteten Investitionskostenzuschüssen Zugänge i. H. v. 5.221.171,56 € verbucht. Erwähnenswerte Zugänge sind Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen i. H. v. 2.000.000 € und an den Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein i. H. v. 3.000.000 € sowie weitere investive Teilzahlungen zugunsten der Reaktivierung der Wutachtalbahn i. H. v. 110.000 €. Den Zugängen standen Abschreibungen i. H. v. 1.413.117,79 € gegenüber.

D.3 Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)

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

E. Passiva: Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

E.1 Eigenkapital

E.1.1 Basiskapital

Bezeichnung	Buchwert
Basiskapital	76.025.342,00 €
Summe	**76.025.342,00 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Basiskapital	76.025.342,00 €	76.025.342,00 €

Das Basiskapital beträgt zum 31.12.2025 76.025.342,00 € und entspricht damit dem Basiskapital der Vorjahresschlussbilanz.

E.1.2 Rücklagen

Bezeichnung	Buchwert
Rücklagen	39.890.636,56 €
Summe	**39.890.636,56 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Rücklagen	41.545.571,63 €	39.890.636,56 €

Die Bilanzposition Rücklagen umfasst gemäß § 23 GemHVO die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses i. H. v. 39.535.246,02 € sowie die Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses i. H. v. 355.390,54 €.

Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr resultiert aus dem Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses 2025 i. H. v. 1.593.213,51 € und aus dem Fehlbetrag des außerordentlichen Sonderergebnisses 2025 i. H. v. 61.721,56 €, die den jeweiligen Rücklagen entnommen wurden.

E.1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

Es liegt kein Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses vor.

E.2 Sonderposten

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

Bezeichnung	Buchwert
Sonderposten für Investitionszuweisungen	34.298.722,88 €
Sonderposten für Sonstiges	617.793,91 €
Summe	**34.916.516,79 €**

E.2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Sonderposten für Investitionszuweisungen	35.788.925,01 €	34.298.722,88 €

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

Zugänge aus der Bilanzposition Sonderposten für Investitionszuweisungen sind in 2025 mit einer Höhe von 175.616,60 € gebucht worden. Im wesentlichen Teil bestehen diese Zugänge i. H. v. 129.677,77 € aus Bundeszuweisungen für die Beschaffungen von Fahrzeugen und Geräten im Straßenbereich.

Ein Abgang in Höhe von 365.574,00 € resultiert aus dem Verkauf eines korrespondierenden Anlageguts.

Die Auflösungen beliefen sich in 2025 auf insgesamt 1.300.244,73 €.

E.2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Im Landkreis Waldshut sind keine Sonderposten für Investitionsbeiträge vorhanden.

E.2.3 Sonderposten für Sonstiges

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Sonderposten für Sonstiges	581.262,48 €	617.793,91 €

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

Im Jahr 2025 wurde ein Zugang i. H. v. 36.729,00 € gebucht. Hier handelt es sich um einen Landeszuschuss für die Schulraumförderung der Pflegeschulen.

Unter dieser Position wurden Auflösungen i. H. v. 197,57 € gebucht.

E.3 Rückstellungen

E.3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Bezeichnung	Buchwert
Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	242.826,27 €
Summe	**242.826,27 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von ATZ und ähnlichen Maßnahmen	549.379,61 €	242.826,27 €

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

In 2025 wurden keine neuen Altersteilzeitverträge geschlossen. Da sich die gesetzlichen Bestimmungen zur Altersteilzeit für Beschäftigte geändert haben, sind unter dieser Bilanzposition nur noch Rückstellungen für Beschäftigte berücksichtigt, die sich bereits in der Freistellungsphase befinden. Aus diesen zehn Vereinbarungen wurden in 2025 Rückstellungen in Höhe von 325.796,17 € aufgelöst.
Vier Vereinbarungen zu einem sogenannten „Sabbatical“, die weiterhin möglich sind, führten in 2025 insgesamt zu einer Rückstellungszuführung i. H. v. 19.242,83 €.

E.3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen

Bezeichnung	Buchwert in EUR
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	604.000,00 €
Summe	**604.000,00 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Rückstellungen für die Verpflichtung aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen	599.000,00 €	604.000,00 €

Nach § 2 Abs. 1 des Gesetzes zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes hat der Landkreis 30 % der Ausgaben für Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) zu tragen. Einnahmen für Leistungen nach § 7 UVG (Unterhaltszahlungen) stehen dem Landkreis nach § 2 Abs. 2 des Gesetzes zur Durchführung des Unterhaltsvorschussgesetzes zu 40 %, Einnahmen nach § 5 UVG (Rückforderungen) zu 30 % zu.
Kommt es nach § 5 UVG oder nach § 7 UVG zu Einnahmen sind diese auf der Aktivseite der Bilanz in voller Höhe als Forderungen ausgewiesen (vgl. D.1.3.6).
Zur Darstellung der Verpflichtung des Landkreises, 60 % der Einnahmen nach § 7 UVG sowie 70 % nach § 5 UVG, an das Land abzuführen, ist gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO eine entsprechende Rückstellung zu bilden. Für das Haushaltsjahr 2025 sind zum Bilanzstichtag Rückstellungen i. H. v. rd. 604.000 € zu bilden, was zu einer Zuführung i. H. v. 5.000 € führte.

E.3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien

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

E.3.4 Gebührenüberschussrückstellungen

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

E.3.5 Altlastensanierungsrückstellungen

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

E.3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen

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

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0,00 €	0,00 €

Gemäß § 41 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO sind Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen zu bilden. In 2025 waren hier keine Rückstellungen zu buchen.

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

Zum Bilanzstichtag 31.12.2025 bestehen hierzu keine Bürgschaften.

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

• Schwarzwald-Tourismus GmbH	178.200 €
• Stiftung Naturschutzzentrum Südschwarzwald	27.000 €
• Bad. Landesverband für Prävention und Rehabilitation e. V.	1.499.020 €
• DRK-Kreisverband Waldshut e. V	12.600.000 €
• GWA gGmbH	1.700.000 €
• DRK-Kreisverband Bad Säckingen e. V	4.500.000 €
• GfFH gemeinnützige Gesellschaft für Familienhilfe mbH	6.600.000 €
• Klinikum Hochrhein GmbH	95.500.000 €
	Summe: 122.604.220 €

E.3.7 Sonstige Rückstellungen

Bezeichnung	Buchwert
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	797.666,55 €
Weitere Rückstellungen	0,00 €
Summe	**797.666,55 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Rückstellungen für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II	867.013,31 €	797.666,55 €
Weitere Rückstellungen	4.000.000,00 €	0,00 €

Gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO wurde für den Bundesanteil an den Forderungen nach dem SGB II eine freiwillige Rückstellung i. H. v. 797.666,55 € gebildet. Der Geldeingang auf diese Forderungen muss in voller Höhe an den Bund abgegeben werden.

In 2024 wurde gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO eine Rückstellung für die zu erwartenden Nachzahlungen aus den abgeschlossenen Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen (Landesrahmenvertrag BTHG Eingliederungshilferecht SGB IX) in Höhe von 4.000.000 € gebildet. Die erwarteten Nachzahlungen für Leistungen aus dem Jahr 2024 wurden im Bewirtschaftungsverlauf 2025 unterjährig vollumfänglich ausbezahlt. Die gebildete Rückstellung wurde in 2025 aufgelöst.

E.4 Verbindlichkeiten

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

E.4.1 Anleihen

Zum Schlussbilanzstichtag hat der Landkreis Waldshut keine Verbindlichkeiten aus Anleihen.

E.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Bezeichnung	Buchwert
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	30.134.780,84 €
Summe	**30.134.780,84 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	25.152.431,42 €	30.134.780,84 €
Summe	**25.152.431,42 €**	**30.134.780,84 €**

Kreditinstitut	Darlehens-vertragsnummer	Stand: 31.12.2025
KfW Bankengruppe	595000000020	485.584,23 €
KfW Bankengruppe	595000000047	810.040,00 €
Volksbank Hochrhein eG	595000000063	864.949,02 €
Sparkasse Hochrhein	595000000071	571.382,53 €
KfW Bankengruppe	595000000080	1.293.940,00 €
Sparkasse Hochrhein	595000000098	1.023.072,64 €
Volksbank Hochrhein eG	595000000101	322.114,11 €
Sparkasse Hochrhein	595000000110	105.120,00 €
Deutsche Kreditbank AG	595000000128	794.828,85 €
Landesbank Baden-Württemberg	595000000136	1.142.162,01 €
Commerzbank AG	595000000144	1.561.157,87 €
BBBank eG	595000000152	744.800,00 €
Landesbank Baden-Württemberg	595000000160	3.501.092,53 €
NRW Bank	595000000179	3.529.485,32 €
DZ HYP Münster	595000000187	684.832,03 €
DZ HYP Münster	595000000195	1.484.377,40 €
NRW Bank	595000000209	1.880.968,91 €
Deutsche Kreditbank AG	595000100084	1.897.526,56 €
Commerzbank AG	595000101072	2.462.346,83 €
NRW Bank	595000101544	4.975.000,00 €
Gesamtsumme zum 31.12.2025		**30.134.780,84 €**

E. 4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

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

E. 4.4 – 4.6 Verbindlichkeiten

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

E. 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bezeichnung	Buchwert
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	2.498.561,98 €
Summe	**2.498.561,98 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3.594.327,48 €	2.498.561,98 €
Summe	**3.594.327,48 €**	**2.498.561,98 €**

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

E. 4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bezeichnung	Buchwert
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.037.400,52 €
Summe	**1.037.400,52 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	673.941,49 €	1.037.400,52 €
Summe	**673.941,49 €**	**1.037.400,52 €**

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

E. 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Bezeichnung	Buchwert
Sonstige Verbindlichkeiten	3.796.930,52 €
Summe	**3.796.930,52 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Sonstige Verbindlichkeiten	3.656.144,43 €	3.796.930,52 €
Summe	**3.656.144,43 €**	**3.796.930,52 €**

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Ausgangsteuer	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt	-208.042,34 €	-170.944,80 €
Verbindlichkeiten aus unklaren Zahlungseingängen	92.535,65 €	365.736,00 €
Umgliederung negative Forderungen der Aktivseite (Projekte / Geschäftspartner)	3.240.565,61 €	3.132.752,47 €
Weitere Verbindlichkeiten	461.106,47 €	412.331,20 €
Verbindlichkeiten aus Mündelbuchhaltung	69.979,04 €	57.055,76 €
Summe	**3.656.144,43 €**	**3.796.930,52 €**

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

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

E.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bezeichnung	Buchwert
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	954.617,44 €
Summe	**954.617,44 €**

	Stand 31.12.2024	Stand 31.12.2025
Passive Rechnungsabgrenzungs-Posten	5.197.928,84 €	954.617,44 €
Summe	**5.197.928,84 €**	**954.617,44 €**

Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag, die Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, werden gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO als passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen. Die Bewertung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte in Höhe der tatsächlich empfangenen Zahlungsbeträge.

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten bilden sich aus Erträgen aus Erstattungen vom Land für die Unterbringungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz bzw. Flüchtlingsaufnahmegesetz.

F. Sonstige Angaben

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

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

Zum Stichtag 31.12.2025 beträgt der Anteil des Landkreises Waldshut an der Rückstellung beim KVBW **91.101.743 €**.

F.2 Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten [1]	Finanzrechnung	
			Vorjahr EUR	Rechnungsjahr EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn [2]	12.659.006,09	32.370.120,75
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	8.544.996,11	-4.917.085,33
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-4.871.778,79	-9.280.491,27
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-671.370,87	6.717.240,11
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	16.709.268,21	-2.744.034,73
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)**	**32.370.120,75**	**22.145.749,53**
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.775.000,00	75.000,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende [3]	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**34.145.120,75**	**22.220.749,53**
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	19.646.497,00	19.352.944,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen [4]	7.600.000,00	5.700.000,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**22.098.623,75**	**8.567.805,53**
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden [5]	0,00	0,00
16	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**22.098.623,75**	**8.567.805,53**
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	5.327.314,86	5.797.568,02

[1] Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden. [2] Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).
[3] Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.
[4] Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO). [5] Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2025 wurden wie folgt finanziert:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-9.694.539,29 €**
Finanzierungsmittel	
Zahlungsmittelüberschuss (Negativbetrag = Zahlungsmittelbedarf)	-4.917.085,33 €
abzüglich Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-2.582.759,89 €
zuzüglich Neuaufnahmen Kredite	7.600.000,00 €
zuzüglich Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.700.000,00 €
zuzüglich Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	414.048,02 €
Summe Finanzierungsmittel	**2.214.202,80 €**
Finanzierungsmittelsaldo	**-7.480.336,49 €**

F.3 Haushaltsübertragungen und nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Zum 31.12.2025 wurden Ermächtigungen aus dem Rechnungsjahr 2025 in das Jahr 2026 übernommen. Die saldierte Gesamtsumme beträgt 19.352.944,00 €.

Die genehmigte Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 5.700.000 € wurde bis zum 31.12.2025 nicht in Anspruch genommen.

F.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Die Ausführungen zu den Bürgschaften und Gewährleistungen sind unter Punkt E.3.6 „Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährverträgen“ dargestellt**;** die Ausführungen zu Ermächtigungen sowie zu nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen, unter Punkt F.3.

F.5 Landrat, Mitglieder des Kreistages, Beigeordnete

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

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

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

Die Mitglieder des Kreistages des Landkreises Waldshut zum 31.12.2025:

Partei	Name	Vorname
CDU	Albicker	Jan
CDU	Bauer	Ingo
CDU	Biehler	Mike
CDU	Billich	Rita
CDU	Bücheler	Dr. Stephan
CDU	Dorfmeister	Petra
CDU	Dröse	Christian
CDU	Gantert	Tobias
CDU	Gehr	Thomas
CDU	Kaiser	Stefan
CDU	Kaiser	Wilfried
CDU	Krieger	Ulrich
CDU	Probst	Adrian
CDU	Schäuble	Thomas
CDU	Schlachter	Claus
CDU	Schreiner MdB	Felix
CDU	Topcuogullari	Ozan
CDU	Vogt	Andreas
CDU	Weber	Manfred
CDU	Weyhenmeyer	Dr.med. Stefan
CDU	Wiener	Jürgen
Freie Wähler	Behringer	Christian
Freie Wähler	Boettcher	Dr. Olaf
Freie Wähler	Böhler	Dominik
Freie Wähler	Duttlinger	Herbert
Freie Wähler	Frei	Marion
Freie Wähler	Gruner	Martin
Freie Wähler	Kaiser	Thomas
Freie Wähler	Löhle	Wolfgang
Freie Wähler	Pfister	Manuela
Freie Wähler	Stoll	Rainer
Freie Wähler	Thater	Michael
Freie Wähler	Thelen	Fred
Freie Wähler	Würtenberger	Harald
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Arnold	Claudia
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Cremer-Ricken	Ruth
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Eschbach	Lorenz
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Hartmann	Rosemarie
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Herrmann	Johannes
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Nüssel MdL	Niklas
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	Sarmann	Sonja

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

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

FDP	Denzinger	Klaus
FDP	Ebi	Harald
FDP	Schneider	Johannes

G. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

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

H. Unterschrift des Landrats

Waldshut-Tiengen, 24.07.2026

Dr. Martin Kistler
Landrat

6.

Rechenschaftsbericht

6.1 Verlauf

Die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan für das Jahr 2025 wurde am 11.12.2024 vom Kreistag verabschiedet. Das Regierungspräsidium Freiburg bestätigte mit Erlass vom 19.02.2025 die Gesetzmäßigkeit und genehmigte den Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen von 5,7 Mio. €.

Die Steuerkraftsumme der Gemeinden belief sich auf 285.670.135 € und führte bei einem beschlossenen Hebesatz von 34,50 v. H. zu einer veranschlagten Kreisumlage von rd. 98,6 Mio. €.

Im Haushaltsplan 2025 wurde im Ergebnishaushalt ein negatives Gesamtergebnis von -5.171.171,70 € veranschlagt. Im Finanzhaushalt belief sich die veranschlagte negative Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf -8.148.394,47 €.

Im Vollzug schließt das Haushaltsjahr 2025 mit einem negativen Gesamtergebnis von -1.654.935,07 € und somit um 3.516.236,63 € besser ab, als der veranschlagte negative Planansatz von rd. -5,2 Mio. €. In der Finanzrechnung wird der Endbestand an Zahlungsmitteln mit 22.145.749,53 € ausgewiesen. Kurzfristige Termingelder sind zum Bilanzstichtag 31.12.2025 keine vorhanden. Zum Jahresende 2025 bestehen Forderungen aus Liquiditätsdarlehen gegenüber der Energieagentur Südwest GmbH i. H. v. 75 T€ (Vorjahr 75 T€). Die liquiden Eigenmittel zum 31.12.2025 betragen folglich 22.220.749,53 € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand um 11.924.371,22 € vermindert.

Haushaltsermächtigungen wurden in saldierter Höhe von 19.352.944,00 € (Vorjahr 19.646.497,00 €) gebildet. In den Ermächtigungen sind u. a. Mittel für die Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen sowie für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke enthalten. Aus dem Haushaltsjahr 2025 steht noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 5,7 Mio. € zur Verfügung.

6.2 Lage

6.2.1 Ertragslage

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

Das negative ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2025 beträgt -1.593.213,51 €. Das Sonderergebnis beläuft sich auf -61.721,56 €. Die Gesamtergebnisrechnung schließt mit einer negativen Summe -1.654.935,07 € ab und somit rd. 3,5 Mio. € besser als ursprünglich geplant.

Die Verbesserungen im Bewirtschaftungsverlauf 2025 von rd. 3,5 Mio. € gegenüber der Planung 2025 resultiert aus Verbesserungen und Verschlechterungen aus den unterschiedlichsten Bereichen, die anschließenden weiteren Verlauf des Rechenschaftsberichtes detailliert dargestellt werden und insgesamt nahezu ausgleichend auswirken.
Grob betrachtet ergibt sich die Verbesserung von rd. 3,5 Mio. € insbesondere aus drei Bereichen, die erst spät und sehr überraschend im Dezember 2025 bekanntgemacht wurden und eingetreten sind:

- Zusätzliche Verbesserungen bei den Schlüsselzuweisungen 2025 durch die Erhöhung des Kopfbetrages nach der Herbststeuerschätzung im Rahmen einer Soforthilfe des Landes Baden-Württemberg (Stützungspaket) mit einem Anteil von rd. 0,7 Mio. €.
- Mehrerträge aus der Schlusszahlung für die BTHG-bedingten Nettoaufwendungen für die Jahre 2022 und 2023 von rd. 1,5 Mio. €.
- Ausgleich kommunaler Aufwendungen für die Schulische Inklusion für das Schuljahr 2024/2025 i. H. v. rd. 1,4 Mio. €.

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

Die ordentlichen Erträge setzen sich im Einzelnen zusammen aus:

1. Steuern und ähnliche Abgaben
Plan 1.875.000,00 €; Ergebnis 1.708.452,70 €; Verschlechterung von 166.547,30 €
Die veranschlagten Erträge aus der Weitergabe der Nettoentlastung des Landes durch den Wegfall des Wohngeldes für ALG-II-Empfänger mit 1,8 Mio. € konnten nur mit Zuweisungen i. H. v. rd. 1,63 Mio. € realisiert werden. Das Jagdsteueraufkommen fiel mit rd. 74 T€ (um etwa 1 T€) geringer aus als ursprünglich geplant.

2. Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen
Plan 277.902.845,94 €; Ergebnis 284.953.100,85 €; Verbesserung von 7.050.254,91 €
Die Verbesserung ergibt sich insbesondere durch Mehrerträge bei den Erstattungen aus den Schlüsselzuweisungen (1,3 Mio. €), den Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden (1,1 Mio. €), den FAG-Zuweisungen für Flucht- und Migration (0,7 Mio. €), den Zuweisungen aus dem Digitalpakt der Schulen (0,9 Mio. €) und aus den Erstattungen des Flüchtlingsbereiches (5,3 Mio. €) sowie aus Mindererträgen den Erstattungen des Bundes im Bereich des Jobcenters (-4,2 Mio. €) und bei den Erstattungen aus der Grunderwerbsteuer (-0,7 Mio. €).

3. Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge
Plan 1.401.370,54 €; Ergebnis 1.654.851,48 €; Verbesserung von 253.543,94 €
Die Verbesserung bildet sich aus den Zuwendungen von Bund und Land für in 2025 aktivierte Vermögensgegenstände, die im Zeitraum der Haushaltsaufstellung 2025 noch nicht feststellbar waren.

4. Sonstige Transfererträge
Plan 11.592.200,00 €; Ergebnis 12.928.408,93 €; Verbesserung von 1.336.208,93 €
Die höheren Ersatzleistungen im Sozialdezernat resultieren größtenteils aus einer von der GPA geforderten und umgesetzten geänderten („Brutto“-) Darstellung von Forderungen aus diesem Bereich.
Nicht werthaltige und befristet niedergeschlagene Forderungen reduzieren nicht mehr die Ertragsseite, sondern werden als Abschreibungen auf der Aufwandsseite dargestellt (vgl. Ziffer 15).
Ein Teil der Verbesserungen resultiert insbesondere aus Rückzahlungen beim Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX (1,0 Mio. €), aus den Unterhaltsvorschussleistungen (1,0 Mio. €) und Planunterschreitungen bei den Individuellen Hilfen für junge Menschen (-0,3 Mio. €), im Jobcenter (-0,2 Mio. €) oder im Flüchtlingsbereich (-0,1 Mio. €). Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 und auf Ziffer D.1.3.6 des Bilanzanhangs wird verwiesen.

5. Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen
Plan 423.200,00 €; Ergebnis 585.301,27 €; Verbesserung von 162.101,27 €
Die Verbesserung setzt sich hauptsächlich aus Mehrerträgen bei den Benutzungsgebühren (159 T€), Einnahmen aus Veranstaltungen (10 T€) sowie Mindererträgen bei den Elternbeiträgen für die Betreuung von Kindern (8 T€) zusammen.

6. Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte
Plan 3.470.480,00 €; Ergebnis 3.631.281,04 €; Verbesserung von 160.801,04 €
Hierunter fallen beispielsweise Erträge durch Mieten und Pachten, Essens- und Lernmittelverkäufe, die privatrechtlichen Erträge im Forstbereich oder auch die Verpachtung des Breitband-Backbone-Netzes. Die Veränderungen resultieren insbesondere aus dem Bereich des Breitband-Netzes, im Bereich der Liegenschaften und bei den Schulen.

7. Kostenerstattungen und -umlagen
Plan 50.740.248,00 €; Ergebnis 38.858.856,60 €; Verschlechterung von 13.881.391,40 €
Die Ergebnisverschlechterung 2025 resultiert hauptsächlich aus Mindererträgen beim Eingliederungshilferecht Teil 2 SGB IX (-0,8 Mio. €), im Flüchtlingsbereich (-13,8 Mio. €) und durch die Individuellen Hilfen für junge Menschen (-0,5 Mio. €). Deutlich höhere Erstattungsleistungen konnten bei im Jobcenter (0,7 Mio. €), beim Unterhaltsvorschuss (0,3 Mio. €), bei der Wirtschaftsförderung (0,2 Mio. €) und bei der Schülerbeförderung (0,1 Mio. €) erzielt werden. Im Übrigen wird auf die

Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 verwiesen.

8. Zinsen und ähnliche Erträge
Plan 500.006,00 €; Ergebnis 664.421,25 €; Verbesserung von 164.415,25 €
Darunter fallen die Zinserträge aus Geldanlagen und gewährten Darlehen. Die Verbesserung resultiert hauptursächlich aus hohen unterjährigen Geldbeständen und folglich auch Geldanlagen, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 nicht absehbar waren. So konnten im Verlauf des Jahres 2025 hohe Geldbestände (beispielsweise aus den Ansparungen für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke oder auch aus den erst deutlich zeitversetzt abgerufenen Mitteln für den Gesundheitscampus Bad Säckingen) vorteilhaft angelegt und Zinsmehrerträge generiert werden.

10. Sonstige ordentliche Erträge
Plan 78.200,00 €; Ergebnis 814.483,66 €; Verbesserung von 736.283,66 €
Die Ertragsverbesserungen ergeben sich insbesondere durch die Auflösung von Rückstellungen in den Bereichen der Altersteilzeit (rd. 0,3 Mio. €), für den Bundesanteil an den Forderungen nach SGB II (rd. 0,2 Mio. €), Erträgen aus Vorräten (rd. 0,1 Mio. €) und den Wertberichtigungen auf Forderungen (rd. 0,1 Mio. €) insbesondere im Sozialdezernat (vgl. Anhang zur Bilanz, Randnummern D.1.3.6; E.3.1; E.3.7).

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich zusammen aus:

12. Personalaufwendungen
Plan 66.856.114,45 €; Ergebnis 67.694.287,55 €; Verschlechterung von 838.173,10 €
Auf die gesonderte Detailbetrachtung inklusive der Personalnebenaufwendungen unter Ziffer 6.3 wird verwiesen.

14. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
Plan 30.292.805,62 €; Ergebnis 30.700.775,51 €; Verschlechterung von 407.969,89 €
Die in der Gesamtsumme enthaltenen Aufwandsgruppen (Sachaufwand der Verwaltung, Schulbudget, Straßenbau, Gebäudeunterhaltung und Flüchtlingsunterbringung) werden unter der Ziffer 6.3 detailliert erläutert.

15. Abschreibungen
Plan 5.958.077,77 €; Ergebnis 7.861.392,12 €; Verschlechterungen von 1.903.314,35 €
Neben den Beträgen aus der Absetzung für Abnutzung von Wirtschaftsgütern, Infrastrukturvermögen und Gebäuden („AfA“) sind in dieser Kontengruppe auch die Abschreibungen auf Forderungen enthalten.
Die Abschreibungen aus nicht werthaltiger und befristet niedergeschlagener Forderungen belastete das Ergebnis 2025 mit rd. 1,4 Mio. €, die nicht eingeplant werden.
Bei der Abschreibung auf Vermögensgegenständen wurde der Planansatz um rd. 0,5 Mio. € überschritten. Dies resultiert aus Vermögensgegenständen, die in 2025 aktiviert wurden und im Zeitraum der Haushaltsaufstellung 2025 noch nicht feststellbar waren.

16. Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Plan 486.000,00 €; Ergebnis 492.708,81 €; Verschlechterungen von 6.708,81 €
Die Abweichungen ergeben sich aus der Zuführung zu den Rückstellungen in den Bereichen des SGB II (rd. 97 T€) und des Unterhaltvorschusses (5 T€), die nicht geplant werden.
Eine Kassenkreditaufnahme zur Sicherung der Liquidität war entgegen der Annahme in der Haushaltsplanung 2025 nicht erforderlich, sodass der veranschlagte Ansatz für Kassenkreditzinsen i. H. v. 0,1 Mio. € nicht benötigt wurde. Die veranschlagten Aufwendungen für die Darlehenszinsen entsprachen mit rd. 390 T€ nahezu dem veranschlagten Ansatz von 386 T€.

17. Transferaufwendungen
Plan 235.903.189,94 €; Ergebnis 225.916.854,36 €; Verbesserung von 9.986.335,58 €
Mit rd. 192,1 Mio. € entfallen ca. 85 % des Ergebnisses auf den Teilhaushalt 4 - Sozialbereich (Plan: 204,1 Mio. €). Die Ergebnisverbesserungen im Teilhaushalt 4 von rd. 12 Mio. € resultieren aus

Transfermehraufwendungen im Jugendamt (1,6 Mio. €) und Transferminderaufwendungen im Jobcenter (-6,1 Mio. €) und Sozialamt (-7,5 Mio. €). Auf die Detailbetrachtung der sozialen Leistungen unter der Ziffer 6.3 wird verwiesen.

Außerhalb des Teilhaushaltes 4 – Sozialbereich beliefen sich die Transferaufwendungen im Ergebnis 2025 auf rd. 33,8 Mio. € und lagen um rd. 2,0 Mio. € über dem Planansatz.
Der Verlustausgleich 2024 an die Klinikum Hochrhein GmbH, der vom Landkreis in 2025 erstattet wurde, belief sich auf 9,6 Mio. € und folglich um 1,6 Mio. € höher als ursprünglich eingeplant.
Die saldierte Zuweisung an den Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein fiel um rd. 385 T€ geringer aus als ursprünglich vorgesehen, da aus dem nicht benötigten Verlustausgleich des Vorjahres eine Rückzahlung an den Landkreis erfolgte.
In den Bereichen des ÖPNV und bei der Schülerbeförderung sind saldierte Transfermehraufwendungen von rd. 0,7 Mio. € zu verzeichnen.
Die Umlagezahlungen an das Land (FAG), KVJS, Regionalverband, Kolleg St. Blasien, die Musikschulen und den Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd-Baden-Württemberg (ZTN Süd) erfolgten gesamthaft betrachtet nahezu planmäßig.

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen
Plan 13.658.471,40 €; Ergebnis 12.726.352,94 €; Verbesserung von 932.118,46 €
Die Verbesserung resultiert aus einer Vielzahl von Kostenarten beispielsweise durch Minderaufwendungen bei der Schülerbeförderung, den Rechts- und Beratungskosten, sonstigen Beratungskosten, Aufwendungen für Bücher und Zeitungen, Sonstige Geschäftsausgaben oder den Aufwendungen für die Öffentliche Bekanntmachungen, sodass auch Ergebnisverschlechterungen wie beispielsweise bei dem landesweiten Jugendticket, bei den Geschäftsaufwendungen, Erstattungen an das Land sowie die Post- und Fernmeldegebühren, mehr als kompensiert werden können.

Außerordentliches Ergebnis:

21. Außerordentliche Erträge
Plan 0 €; Ergebnis 129.351,34 €; Verbesserung von 129.351,34 €
Das Ergebnis resultiert insbesondere aus Verkäufen von Anlagevermögen über dem bilanzierten Restwert (rd. 94 T€), Schadenersatzleistungen von Versicherungen (rd. 24 T€). Der jeweilige Mehrerlös führt zu einem außerordentlichen Ertrag. Hierunter fallen im Rechnungsjahr 2025 beispielsweise die Erlöse aus den Verkäufen alter Maschinen im Bereich der Schulen, Digitaler Alarmumsetzer oder auch ausgesonderter Fahrzeuge.

22. Außerordentliche Aufwendungen
Plan 0 €; Ergebnis 191.072,90 €; Verschlechterung von 191.072,90 €
Hier handelt es sich um Anlagenabgänge durch Verschrottungen bzw. Aussonderungen.

6.2.2 Finanzlage

Die Ein- und Auszahlungen werden in der Finanzrechnung (Ziffer 2.2) gegenübergestellt (Liquiditätsbetrachtung). Die Gesamtfinanzrechnung schließt im Haushaltsjahr 2025 mit einem Endbestand an Zahlungsmitteln von 22.145.749,53 € ab.

Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Finanzrechnung dargestellt:

17. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung
Plan -614.601,47 €; Ergebnis -4.917.085,33 €; Verschlechterung von 4.302.483,86 €
Zahlungsrelevante Ertrags- und Aufwandspositionen aus der Ergebnisrechnung schlagen sich auch im Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung nieder. Die Gründe für die Abweichungen wurden unter den Nr. 1–18 der Ertragslage bereits erläutert. Da nicht alle Ertrags-

und Aufwandsbuchungen im Ergebnishaushalt unmittelbar zu Einzahlungen bzw. Auszahlungen führen (z. B. Abschreibungen, Rückstellungen, Wertberichtigungen), bzw. in 2025 erfolgte Einzahlungen sich erst im Folgejahr als Erträge auswirken (Rechnungsabgrenzungsposten), weicht das Ergebnis des Zahlungsmittelüberschusses aus lfd. Verwaltungstätigkeit (-4,9 Mio. €) vom ordentlichen Ergebnis (-1,6 Mio. €) im Rechnungsjahr 2025 ab.

23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
Plan 217.250,00 €; Ergebnis 414.048,02 €; Verbesserung von 196.798,02 €
Die Verbesserungen resultieren insbesondere aus der Veräußerung von Sachvermögens wie beispielsweise aus dem Verkauf der Martin-Gerber-Schule in Bonndorf und von alten Fahrzeugen, Maschinen oder Geräten.

30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
Plan 10.851.040,00 €; Ergebnis 9.694.539,29 €; Verbesserung von 1.156.500,71 €
Die Abweichung ergibt sich aus dem Saldo der geplanten investiven Maßnahmen, die im Rechnungsjahr 2025 nicht in der geplanten Höhe durchgeführt wurden und den Maßnahmen, für die in 2024 Ermächtigungen gebildet wurden und im Rechnungsjahr 2025 vollzogen wurden.

Für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke wurden in 2025 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 0,5 Mio. € eingeplant. Durch Ausgabeermächtigungen aus Vorjahren standen weitere rd. 8,6 Mio. € zur Verfügung. Nach Abzug der verausgabten Mittel 2025 von rd. 1 T€ konnte hier eine Ermächtigung in Höhe von rd. 9,1 Mio. € ins Jahr 2026 übertragen werden. Folglich wurden die für 2025 vorgesehenen Planmittel i. H. v. 0,5 Mio. € in 2025 nicht in Anspruch genommen und stehen somit in den Folgejahren zur Verfügung.

Der veranschlagte Investitionskostenzuschuss für den Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein i. H. v. 3,0 Mio. € wurde planmäßig vollzogen.

Aus Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren standen im Jahr 2025 für die Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen noch Mittel i. H. v. 3,0 Mio. € für die Bewirtschaftung zur Verfügung. Davon wurden in 2025 2,0 Mio. € an den Campus ausbezahlt. Die noch ausstehenden 1,0 Mio. € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2026 übertragen.

33. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen
Plan 5.700.000,00 €; Ergebnis 9.300.000,00 €; Verbesserung von 3.600.000,00 €
Die Einzahlungen im Ergebnis 2025 von 9,3 Mio. € resultieren aus der Rückzahlung eines im Jahr 2021 an die Klinikum Hochrhein GmbH gewährten Liquiditätsdarlehens i. H. v. 1,7 Mio. € sowie aus den Einzahlungen aus der Inanspruchnahme der Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2023 (2,6 Mio. €) und 2024 (5,0 Mio. €).

Die für das Jahr 2025 veranschlagte Kreditermächtigung i. H. v. 5,7 Mio. € wurde nicht in Anspruch genommen und steht im Haushaltsjahr 2026 weiter zur Verfügung.

34. Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen
Plan 2.600.000,00 €; Ergebnis 2.582.759,89 €; Verbesserung von 17.240,11 €
Ordentliche Tilgungsleistungen für bestehende Darlehen des Landkreises wurden im Jahre 2025 in Höhe von rd. 2,6 Mio. € geleistet und liegen damit auf dem Niveau des Planansatz.

39. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen
Plan 0 €; Ergebnis -2.744.034,73 €; Verschlechterung von 2.744.034,73 €
Summe der nicht planungs- bzw. veranschlagungspflichtigen Vorgänge (früher „haushaltsfremde Vorgänge“), wie z. B. durchlaufende Finanzmittel, Anlage bzw. Rückzahlung von Kassenmitteln oder Aufnahme bzw. Rückzahlung von Kassenkrediten. Da viele Zahlungsströme auch jahresübergreifend erfolgen, sind Planabweichungen zum Jahresabschluss unvermeidbar.

42. Endbestand an Zahlungsmitteln
Unter Zahlungsmittel sind die liquiden Mittel der Kontenarten 171 (Bankkonten und Schwebeposten) und 173 (Kassenbestände) zu verstehen. Der Anfangsbestand der Zahlungsmittel zum 01.01.2025 betrug 32.370.120,75 €. (= Ergebnis 2024). Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich zum 31.12.2025 auf 22.145.749,53 €.

Zum 31.12.2025 gab es, wie bereits zum Vorjahresende 2024, keine kurzfristigen Termingelder („Sonstige Einlagen“). Kassenkredite bestanden zum Bilanzstichtag keine.

Zum Jahresende 2025 bestehen Forderungen aus einem Liquiditätsdarlehen gegenüber der Energieagentur Südwest GmbH von 75 T€ (Vorjahr 75 T€).

Das gegenüber der Klinikum Hochrhein GmbH zum Jahresende 2024 noch bestehende Liquiditätsdarlehen i. H. v. 1,7 Mio. € wurde in 2025 an den Landkreis zurückbezahlt.

Die liquiden Eigenmittel – in unserem Falle der Endbestand an Zahlungsmittel und die Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen (Energieagentur Südwest GmbH) – betragen zum 31.12.2025 folglich 22.220.749,53 € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand von 34.145.120,75 € um rd. 11,9 Mio. € vermindert.

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

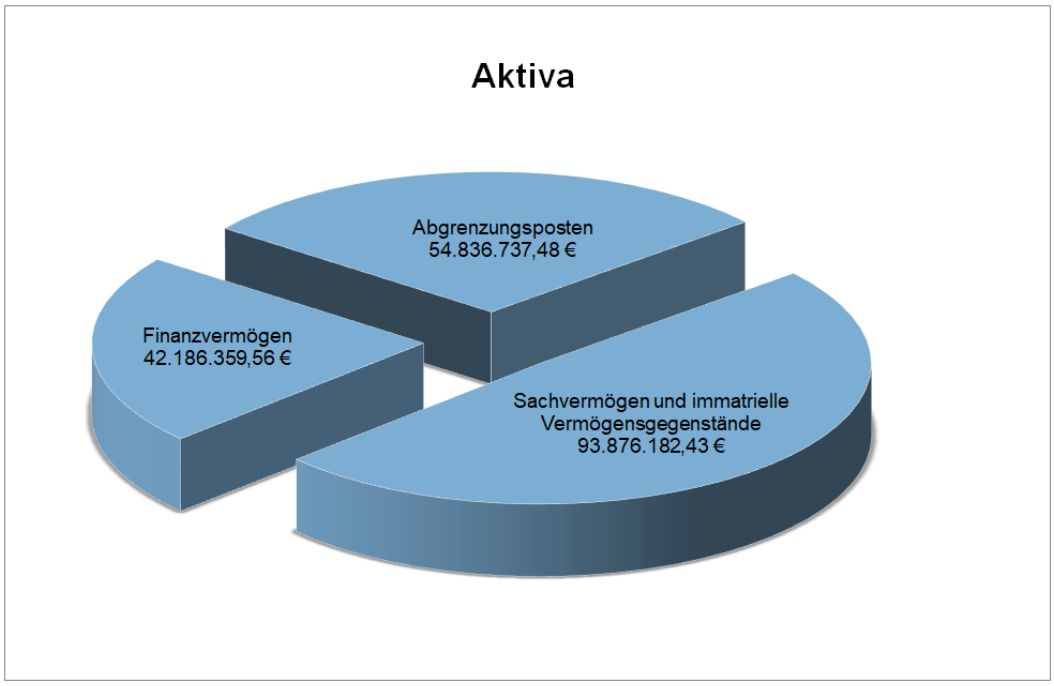
Die Summe der gebildeten saldierten Haushaltsermächtigungen beträgt 19.352.944,00 € (Vorjahr 19.646.497,00 €). Aus dem Haushaltsjahr 2025 steht noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 5,7 Mio. € zur Verfügung. Beim Vollzug der Ermächtigungen auf den Haushaltspositionen führt dieser Betrag im Haushaltsjahr 2026 zu einer entsprechenden Abnahme der liquiden Eigenmittel.

6.2.3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme des Landkreises Waldshut zum 31.12.2025 beträgt 190.899.279,47 € und hat sich somit gegenüber dem Vorjahr um 7.331.988,23 € vermindert.

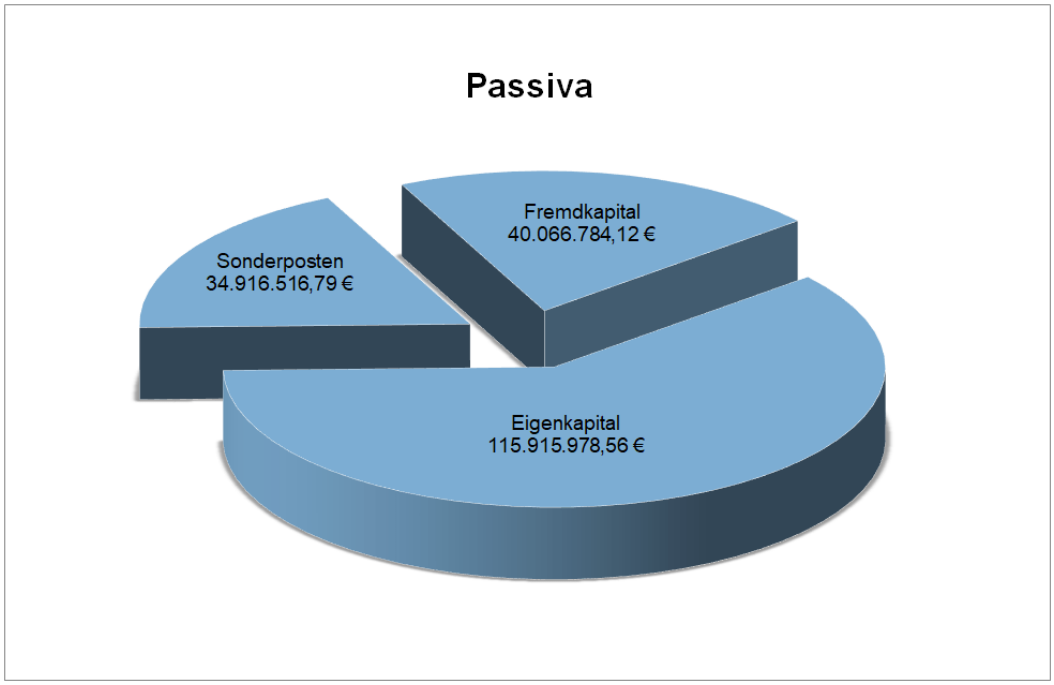
Auf der Aktivseite ergaben sich die größten Veränderungen bei den Öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (1.3.6), Liquide Mittel (1.3.8) und bei den Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten im Bereich der Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse (2.2). Detaillierte Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen sind im Anhang zur Bilanz ersichtlich.

Das Vermögen stellt sich wie folgt dar:

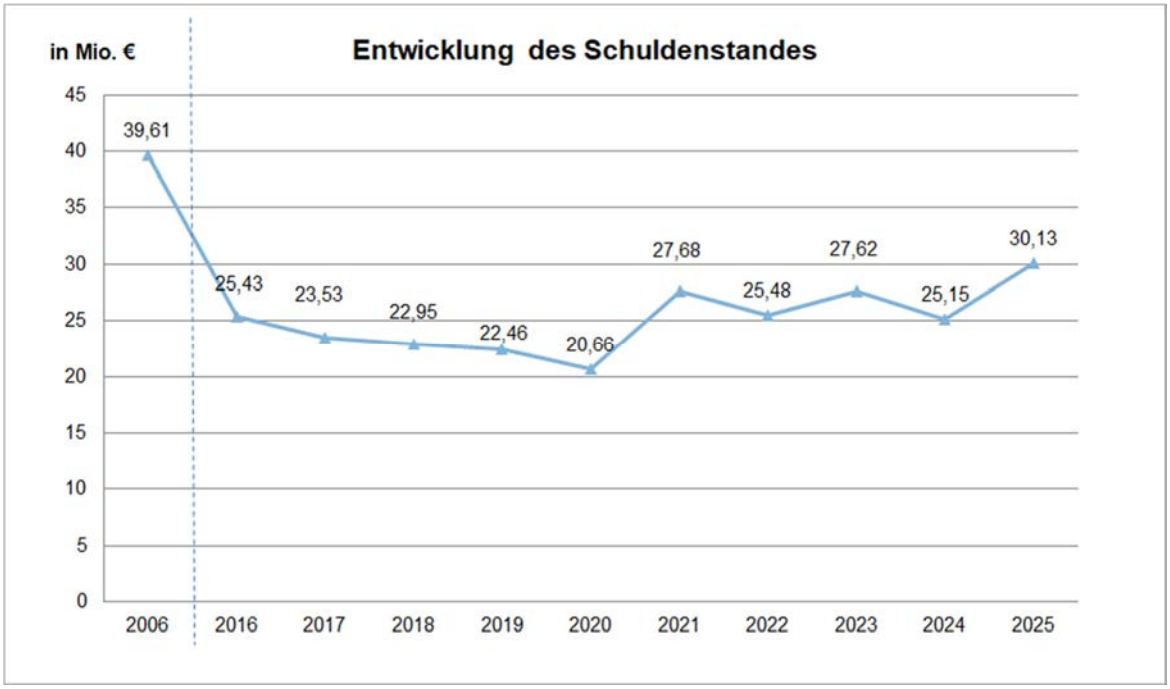


Auf der Passivseite der Bilanz hat sich das Eigenkapital des Landkreises (Basiskapital, Rücklagen und etwaige Fehlbeträge) von insgesamt 117.570.913,63 € um rd. 1,7 Mio. € auf 115.915.978,56 € vermindert. Ferner haben sich die Sonderposten um rd. 1,5 Mio. €, die Rückstellungen um rd. 4,4 Mio. € und die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten um rd. 4,2 Mio. € vermindert. Dagegen hat sich der Stand bei den Verbindlichkeiten im Vergleich zum Vorjahresbilanzstichtag um rd. 4,4 Mio. € erhöht. Die Eigenkapitalquote des Landkreises Waldshut erhöht sich in 2025 um 1,41 Prozentpunkte auf 60,72 % (Vorjahr 59,31 %).

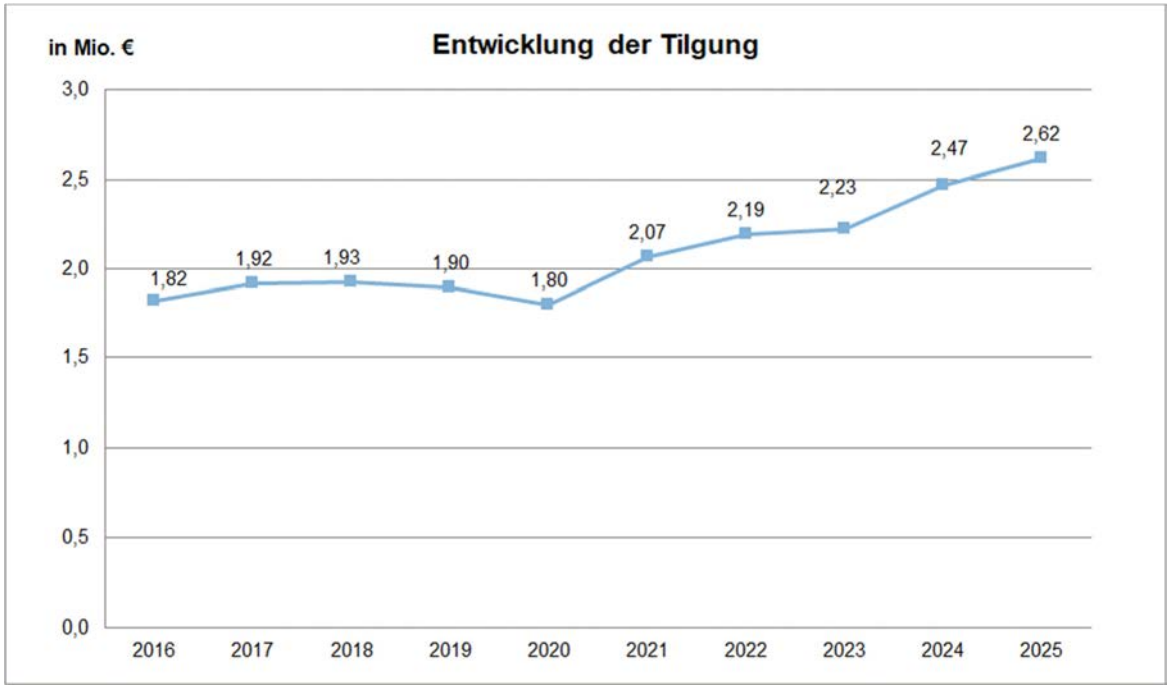
Das Vermögen des Landkreises ist wie folgt finanziert:



Die Goldene Bilanzregel ist eine wichtige Bilanzkennzahl und sagt aus, dass langfristiges Vermögen (Anlagevermögen) auch langfristig finanziert werden soll. Im Landkreis Waldshut wird das Anlagevermögen (aktive Bilanzpositionen Nr. 1.1 und 1.2) vollständig (rd. 193 %) durch langfristige Finanzierungsmittel (Eigenkapital Nr. 1, Sonderposten Nr. 2 sowie langfristigen Krediten Nr. 4.2 der passiven Bilanzposition) gedeckt.



Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich gegenüber dem Vorjahr aufgrund der Aufnahme der Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2023 und 2024 i. H. v. 2,6 Mio. € bzw. von 5,0 Mio. € sowie der ordentlichen Tilgungsleistungen i. H. v. 2.617.650,58 € von 25.152.431,42 € auf 30.134.780,84 € erhöht. Die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 5,7 Mio. € wurde bis zum Jahresende 2025 nicht in Anspruch genommen.



Gegenüber dem Vorjahr sind die Leistungen im Rahmen der ordentlichen Tilgung gestiegen und belaufen sich im Jahr 2025 auf 2.617.650,58 €. Außerordentliche Tilgungsleistungen wurden im Rechnungsjahr 2025 keine vorgenommen.

6.3 Wichtigste Ergebnisse und wesentliche Abweichungen

- Personalkosten
- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Gebäudemieten
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen und Gebäudereinigung
- Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden
- Schulbudgets
- Kreisstraßen
- Sachaufwand der Verwaltung (Auszug)
- Ein Blick auf ausgewählte Profit-Center
- Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Personalkosten

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

Beschreibungen		Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Abweichung - = besser + = schlechter absolut	%
11	Personalaufwendungen	66.856.114,45	67.694.287,55	838.173,10	1,3
17	Personalnebenaufwendungen	198.590,00	248.388,21	49.798,21	25,1
Personalkosten gesamt		**67.054.704,45**	**67.942.675,76**	**887.971,31**	**1,3**

abzüglich:					
B_410	Amt 41-Jobcenter	7.687.955,58	7.529.258,07	-158.697,51	-2,1
5550-330	Waldgenossenschaft	475.779,61	234.458,75	-241.320,86	-50,7
9000-241	Straßenbetrieb-Straßenwärter	5.542.148,48	5.673.953,04	131.804,56	2,4
Gesamthaushalt	Personalnebenaufwendungen	198.590,00	248.388,21	49.798,21	25,1
Bereinigte Personalkosten		**53.150.230,78**	**54.256.617,69**	**1.106.386,91**	**2,1**

Gegenüber der Haushaltsplanung 2025 ergeben sich im Bereich der bereinigten Personalkosten ergebnisrelevante Mehraufwendungen von rd. 1,1 Mio. €.

Diese Entwicklung beruht einerseits auf gestiegenen Ausgaben, insbesondere bei den direkten Personalkosten für Beschäftigte und Beamte sowie der Allgemeinen Umlage für aktive Beamte und Pensionäre. Zwar konnte durch die Nachmeldung von Beamtenstellen auf die „Aktivliste“ bei der Versorgungsumlage eine Erstattung von 320.000 € erzielt werden; dieser Betrag konnte jedoch aufgrund des erst im April 2026 erfolgten Zahlungseingangs nicht mehr im Ergebnis des Haushaltsjahres 2025 berücksichtigt werden, was die Mehrausgaben zusätzlich erhöhte.

In der Haushaltsplanung für 2025 wurden Einsparungen aufgrund eventueller Personalfluktuation bereits durch einen erhöhten pauschalen Kürzungsbetrag von 1,6 Mio. € berücksichtigt. Zusätzlich hatte der Kreistag für das Haushaltsjahr 2025 eine "Nullrunde" beschlossen, die vorschrieb, dass keine weiteren Stellen eingeplant werden.

Entgegen den diesen Annahmen zugrunde liegenden Erwartungen konnten vakante Stellen trotz bestehenden Fachkräftemangels meist kurzfristig neu besetzt werden, wodurch die Vakanzzeiten gering blieben. Ebenso konnten Ausfälle durch Elternzeit oder Langzeiterkrankungen frühzeitig durch Arbeitszeiterhöhungen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter oder die Einstellung von Vertretungen kompensiert werden. Dies zeigt auch, dass die Bemühungen zur Personalfindung und -bindung (z.B. Projekt Arbeitgebermarke, Eintritts- und Austrittsgespräche) Erfolge aufweisen.

Die Personalnebenkosten überschritten den geplanten Wert um rd. 50 T€. Dies ist hauptsächlich auf höhere Ausgaben für Personalentwicklungsmaßnahmen im Straßenbauamt zurückzuführen (u. a. Kostenübernahme für Lastwagen-Führerscheine der Klasse C) sowie auf Mehrkosten für Stellen im Freiwilligen Sozialen Jahr (FSJ) und Bundesfreiwilligendienst (BFD) an den Kreisschulen (SBBZ).

Im nicht-ergebnisrelevanten Bereich ergaben sich sowohl Mehr- als auch Minderaufwendungen in den Bereichen Jobcenter, Waldgenossenschaft und Straßenbetrieb:

- **Jobcenter:** Hier verzögerte sich die Wiederbesetzung von Stellen, die durch Kündigungen frei wurden. Dies resultierte in einem geringeren Personalaufwand als geplant und folglich in einer Unterschreitung des Budgets um 2,1 %, was eine entsprechend geringere Kostenerstattung nach sich zog.

- **Waldgenossenschaft:** Kosten konnten gesenkt werden, da für 2025 geplante Personalkostenstellen unerwartet entfielen oder unbesetzt blieben. Auch hieraus resultierte eine entsprechend geringere Kostenerstattung.

- **Straßenbetrieb:** Hier wurde eine höhere Kostenerstattung erzielt, da Straßenwärterstellen früher besetzt wurden, als in der Personalkostenplanung für 2025 vorgesehen war.

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

Allgemeine Gebäudeunterhaltungskosten (42110000)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	226.000,00	271.888,28	45.888,28
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	17.000,00	4.866,49	-12.133,51
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	1.000,00	364,34	-635,66
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	4.000,00	3.391,69	-608,31
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	2.000,00	5.070,78	3.070,78
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	2.000,00	0,00	-2.000,00
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	5.000,00	4.522,24	-477,76
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	1.000,00	357,05	-642,95
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	39.000,00	28.963,06	-10.036,94
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	35.000,00	52.524,40	17.524,40
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	20.000,00	7.946,54	-12.053,46
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	4.000,00	6.869,61	2.869,61
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	1.000,00	0,00	-1.000,00
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	2.500,00	4.896,63	2.396,63
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	1.000,00	0,00	-1.000,00
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	1.000,00	0,00	-1.000,00
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	3.000,00	0,00	-3.000,00
		L11240923	Höchenschwand Kläranlage, Verwahrstelle	0,00	2.618,21	2.618,21
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	1.000,00	789,33	-210,67
		L11240926	Eisenbahnstr. 11, Waldshut	1.000,00	178,56	-821,44
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	53.000,00	31.463,02	-21.536,98
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	155.000,00	203.960,42	48.960,42
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	41.000,00	62.011,99	21.011,99
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	48.000,00	113.565,59	65.565,59
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	58.000,00	42.660,11	-15.339,89
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	58.000,00	118.994,19	60.994,19
		L11240946	Fachschule für Technik Waldshut	0,00	416,42	416,42
		L11240947	Fachschule für Landwirtschaft Waldshut	0,00	895,25	895,25
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	25.000,00	8.612,31	-16.387,69
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	20.500,00	19.098,73	-1.401,27
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	41.000,00	60.757,62	19.757,62
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	87.000,00	126.714,24	39.714,24
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	40.000,00	81.205,81	41.205,81
		L11240956	Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	7.000,00	0,00	-7.000,00
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	45.000,00	56.832,09	11.832,09
		L11240960	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	3.000,00	0,00	-3.000,00
		L11240961	Werder-Sporthalle Bad Säckingen	3.000,00	0,00	-3.000,00
		L11240970	Heimatmuseum Hüsli	12.000,00	60.602,24	48.602,24
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	12.000,00	6.198,34	-5.801,66
		L11240972	Kreismuseum St. Blasien	9.500,00	9.807,75	307,75
		L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	3.000,00	0,00	-3.000,00
		L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	10.000,00	8.306,26	-1.693,74
		L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	20.000,00	24.643,88	4.643,88
		L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	10.000,00	0,00	-10.000,00
		L11240986	Personalcafeteria	1.500,00	5.168,36	3.668,36
		L11240987	Straßenmeisterei Häusern	15.000,00	45.220,74	30.220,74
		L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	30.000,00	92.704,19	62.704,19
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330302	Einfamlienhaus Gartenstraße 3, WT	1.000,00	0,00	-1.000,00
		L11330304	Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	1.000,00	461,72	-538,28
		L11330305	Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	700,00	0,00	-700,00
		L11330310	Ruine Küssaburg	8.000,00	1.646,25	-6.353,75
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	54.000,00	2.218,85	-51.781,15
2520-040	Museen	L25200104	Museum Gipsmühle	200,00	0,00	-200,00
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	8.000,00	4.163,60	-3.836,40
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	60.000,00	80.422,71	20.422,71
Summe				**1.306.900,00**	**1.663.999,89**	**357.099,89**

L11240901 – Verwaltungsgebäude Kaiserstr. 110, Waldshut

Im Berichtszeitraum wurden im Verwaltungsgebäude des Landratsamts verschiedene Instandhaltungs- und Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Aufgrund eines Wasserschadens wurde die Elektroinstallation im Technikraum instand gesetzt, wodurch die ordnungsgemäße Funktion und Betriebssicherheit der

elektrischen Anlagen wiederhergestellt werden konnte. Darüber hinaus wurde eine Heizungsstörung durch den Austausch defekter Pumpen und Ventile behoben.
Zur Verbesserung der Sicherheit und Funktionalität erfolgte die Umrüstung des Haupt- und Seiteneingangs der Cafeteria. Hierbei wurden notwendige Ausbesserungsarbeiten an den Türen durchgeführt sowie ein Panikschloss eingebaut. Zudem wurden mehrere defekte Jalousiemotoren ausgetauscht, um die uneingeschränkte Funktionsfähigkeit der Sonnenschutzanlagen sicherzustellen.
Im Ausländeramt wurden Vertikallamellen-Stores geliefert und montiert, wodurch der Sicht- und Sonnenschutz verbessert werden konnte. Außerdem wurde die beschädigte Verglasung des Haupteingangs erneuert und damit der ordnungsgemäße sowie sichere Zustand des Eingangsbereichs wiederhergestellt.

L11240902 – Verwaltungsgebäude Im Wallgraben 34, Waldshut
Im Gebäude Im Wallgraben 34 wurden verschiedene Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Nach einem Wasserschaden im Friseursalon wurden die Deckenpaneele neu montiert und befestigt sowie die erforderlichen Malerarbeiten ausgeführt. Darüber hinaus erfolgte die Lieferung und Montage einer Sonnenschutzanlage in Form eines Plissees für Raum 1.08. Ergänzend wurden Bodenbelagsarbeiten in Raum 2.11 durchgeführt.

L11240904 – Verwaltungsgebäude Am Buchrain 5, Bad Säckingen
Für das Gebäude Am Buchrain 5 wurde die turnusmäßige Wartung der Rauch- und Wärmeabzugsanlage (RWA) im Rahmen der VELUX-Wartung durchgeführt.

L11240905 – Verwaltungsgebäude Dr.-Rudolf-Eberle-Straße 34, Albbruck
Im Kreisarchiv wurde die Brandmeldeanlage auf die Feuerwehr aufgeschaltet. Darüber hinaus wurden Sichtschutzfolien angebracht sowie die regelmäßigen Wartungsarbeiten an der Brandmeldeanlage durchgeführt.

L11240906 – Verwaltungsgebäude Waldtorstraße 1, Waldshut
Im Gebäude Waldtorstraße 1 wurde ein Anschluss für einen Wasserspender hergestellt. Zudem wurde vor dem Treppenabgang im Erdgeschoss eine neue Tür eingebaut. Im ersten und zweiten Obergeschoss wurden Maler- und Ausbesserungsarbeiten durchgeführt. Ergänzend wurden im Erdgeschoss Sichtschutzfolien angebracht.

L11240907 – Verwaltungsgebäude Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut
Es fielen keine Ausgaben für Unterhaltungsmaßnahmen an.

L11240908 – Verwaltungsgebäude Eisenbahnstraße 5-7, 7a, Waldshut
Der bestehende Fahrradunterstand wurde durch den Umbau der angrenzenden Garage erweitert. Darüber hinaus wurde ein defektes Urinal ausgetauscht.

L11240909 – Verwaltungsgebäude Viehmarktplatz 1, Waldshut
Zur Verbesserung der Beleuchtung wurden LED-Einbaustrahler eingebaut.

L11240910 – Verwaltungsgebäude Gartenstraße 5–9, Waldshut
Im Verwaltungsgebäude Gartenstraße 5–9 wurden verschiedene Instandhaltungs- und Wartungsmaßnahmen durchgeführt. Im Untergeschoss wurde eine defekte Abwasserleitung erneuert. Darüber hinaus erfolgten die regelmäßigen Wartungs-, Reparatur- und Servicearbeiten an der Brandmeldeanlage sowie die Wartung der Heizungsanlage. Ergänzend wurden mehrere defekte Jalousien instand gesetzt. Im Bereich des Parkplatzareals wurde eine beschädigte Wasserleitung ausgetauscht. Zudem erfolgte die Umrüstung der Nebenstellen, einschließlich der Schranken- und Sprechstellenanlage, von analoger auf digitale Technik.

L11240911 – Verwaltungsgebäude Waldtorstraße 14, Waldshut (Jobcenter)
Im Verwaltungsgebäude Waldtorstraße 14 wurden die turnusmäßigen Wartungs-, Reparatur- und Servicearbeiten an der Brandmeldeanlage durchgeführt. Darüber hinaus wurden im zweiten Obergeschoss Jalousien montiert und im Außenbereich eine Überwachungsanlage installiert. Ein beschädigtes Fenster wurde durch den Einbau einer Sicherheitsverglasung instand gesetzt.

L11240912 – Verwaltungsgebäude Hauensteinstraße 14, Bad Säckingen (Jobcenter)
Im Haushaltsjahr 2025 wurde durch die Firma Wiesler Baugeschäft ein Teil der Abwasserleitung erneuert.

L11240916 – Verwaltungsgebäude Buchbrunnenweg 14-18, Bad Säckingen
Im Gebäude Buchbrunnenweg 14–18 wurden Funk-Rauchmelder eingebaut, um den vorbeugenden Brandschutz zu verbessern.

L11240918 – Verwaltungsgebäude Gartenstraße 5–9 (BgA Forst)
Die Aufwendungen ergeben sich aus der anteiligen Verrechnung der Gebäudeunterhaltungskosten des Verwaltungsgebäudes Gartenstraße 5–9 auf den Betrieb gewerblicher Art (BgA) Forst entsprechend der Gebäudenutzung.

L11240921 – Verwaltungsgebäude Industriestr. 2, WT-Tiengen
Besondere Unterhaltungsmaßnahmen waren im Haushaltsjahr 2025 nicht erforderlich.

L11240923 – Höchenschwand Kläranlage, Verwahrstelle
An der Verwahrstelle Höchenschwand wurden erforderliche Mängelbeseitigungsmaßnahmen durchgeführt. Die hierdurch entstandenen Kosten wurden entsprechend der Vereinbarung zu 50 % von der Gemeinde Höchenschwand an den Landkreis Waldshut weiterberechnet.

L11240925 – Verwaltungsgebäude Im Wallgraben 44, Waldshut
Im Gebäude Im Wallgraben 44 wurde ein Anschluss für einen Wasserspender hergestellt.

L11240926 – Verwaltungsgebäude Eisenbahnstr. 11, Waldshut
Im Gebäude Eisenbahnstraße 11 wurde ein Anschluss für einen Wasserspender hergestellt.

L11240940 – Gewerbliche Schulen Bad Säckingen
An der Gewerbeschule Bad Säckingen wurden verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Hierzu gehörten die Installation von drei neuen Außenstores, die Erneuerung eines Teilstücks der Abwasserleitung sowie die Instandsetzung eines Schadens an der Fluchtwegtreppe. Darüber hinaus wurde eine bestehende Motorsteuerung repariert und eine Isolierglasscheibe ersetzt. Ergänzend erfolgten die Dämmung einer Regenwasserleitung sowie die Abdichtung eines im Erdreich verlaufenden Elektrokanals.

L11240941 – Gewerbliche Schulen Waldshut
An der Schule wurden verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Diese umfassten die Reparatur und Wartung der Feststellanlagen, Elektroarbeiten zur Aufschaltung der Brandmeldeanlage sowie Trockenbauarbeiten. Darüber hinaus wurden die turnusmäßigen Wartungsarbeiten an der Brandmeldeanlage durchgeführt. Ergänzend erfolgten Asphaltarbeiten sowie die Erneuerung eines Geländers.

L11240942 – Rudolf-Eberle-Schule (KMS) Bad Säckingen
An der Rudolf-Eberle-Schule wurden umfangreiche Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen umgesetzt. Hierzu gehörten die Installation einer Videoüberwachungsanlage mit zwei Kameras und einem Recorder sowie der Austausch beschädigter OWA-Deckenplatten. Darüber hinaus wurden die Lüftungsanlage überprüft, die Lösemittelschränke gewartet und der Belüftungsmotor der Mediathek instand gesetzt.
Nach einem Wasserschaden wurden Schäden an der Betondecke und am Unterzug beseitigt. Zudem erfolgten Malerarbeiten an den Außenwänden nach dem Ausbau von Heizkörpern sowie die Beseitigung von Unwetterschäden infolge von Starkregen und Hagel.

Im Bereich der Elektrotechnik wurden verschiedene Arbeiten ausgeführt. Hierzu gehörten unter anderem die Einrichtung eines neuen Stromkreises im Computerraum, die Erneuerung eines Steuerkastens sowie weitere Elektroinstallationen in verschiedenen Gebäudebereichen. Zusätzlich wurden zwei defekte Raffstoreanlagen ausgetauscht.
Zur Modernisierung der Beleuchtung und Elektroinstallation wurden verschiedene LED-Leuchten, Deckenanbauleuchten, LED-Röhren, FI-/LS-Schutzschalter, Stromstoßschalter sowie weiteres Installationsmaterial beschafft und eingebaut. Ergänzend wurden Leitungen instand gesetzt sowie die Wartung der Siemens-Anlagen durchgeführt.

L11240943 – Kaufmännische Schule Waldshut
An der Kaufmännischen Schule wurden Grabarbeiten zur Beseitigung einer defekten Wasserleitung durchgeführt. Darüber hinaus erfolgte die Erneuerung der Sicherheitsbeleuchtung sowie Elektroarbeiten zur Aufschaltung der Brandmeldeanlage. Eine Störung der Lüftungsanlage wurde ebenfalls behoben.

L11240944 – Hauswirtschaftliche Schule Bad Säckingen
An der Hauswirtschaftlichen Schule Bad Säckingen wurde das Innensanierungskonzept für drei Unterrichtsräume umgesetzt. Darüber hinaus erfolgten die Montage und Demontage von Wandklappschiebetafeln sowie Netzwerkmessungen und die Beschriftung der Netzwerkkomponenten. Zudem wurden fehlerhafte Brandschotts entsprechend den aktuellen Normen überarbeitet und dokumentiert.
Im Zuge der Modernisierung der Beleuchtung und Elektroinstallation wurden verschiedene Materialien beschafft und eingebaut. Hierzu gehörten unter anderem LED-Aufsatz- und LED-Anbauleuchten, ein Lichtmast mit Erdeinbausockel und Anschlusskasten, Präsenzmelder, Abzweigdosen, Leitungsführungskanäle, Panzerrohre sowie Mantelleitungen.
Zur Verbesserung des Sonnen- und Sichtschutzes wurde im Raum 19d eine Sonnenschutzfolie angebracht. Darüber hinaus wurden vier Plisseeanlagen im Schulgebäude installiert.
Im Außenbereich wurden Fundamente für neue Außenleuchten hergestellt. Anschließend wurden die Außenleuchten vollständig installiert und in Betrieb genommen.

L11240945 – Justus-von-Liebig-Schule (HWS) Waldshut
An der Justus-von-Liebig-Schule wurden verschiedene Instandhaltungs- und Erneuerungsmaßnahmen durchgeführt. Hierzu gehörten die Reparatur der Feststellanlagen sowie die Installation einer neuen Niederdruckkreiselpumpe. Zur Sanierung der Beleuchtung im Lichtschacht wurde ein Gerüst errichtet. Darüber hinaus erfolgten der Anschluss des Springbrunnenmotors sowie die Erweiterung der Multimediatechnik. Der Asphaltbelag des Schulhofs wurde erneuert. Ergänzend wurden die turnusmäßigen Wartungsarbeiten an den haustechnischen Anlagen durchgeführt.

L11240946 – Fachschule für Technik Waldshut
Es erfolgte die Herstellung des Feuerwehranschlusses.

L11240947 – Fachschule für Landwirtschaft Waldshut
Bei den im Haushaltsjahr 2025 verbuchten Kosten sind dem Objekt L11240944 – Hauswirtschaftliche Schule Bad Säckingen zuzuordnen.

L11240949 – Rudolf-Graber-Schule Bad Säckingen (SBBZ Lernen)
An der Rudolf-Graber-Schule wurden verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Hierzu gehörten der Austausch des Dachventilators der WC-Anlage sowie die Erneuerung mehrerer Lichtkuppeln infolge eines Hagelschadens. Darüber hinaus wurden neue Fenstergriffe als Sonderanfertigung beschafft und montiert.
Zur Instandsetzung der Eingangstüren wurden verschiedene Reparaturarbeiten ausgeführt, unter anderem der Austausch einer Druckstange und eines Ausstellarms. Aufgrund einer Mäuseplage waren wiederholt Maßnahmen zur Schädlingsbekämpfung erforderlich.

L11240950 – Langenstein-Schule (SBBZ Lernen, Sprache)
An der Langenstein-Schule wurde eine neue Starkstromzuleitung zur Garage verlegt. Nach einem Wasserschaden im Eingangsbereich wurde eine neue Vorsatzwand errichtet. Darüber hinaus wurden mehrere Thermostatventile ausgetauscht sowie weitere Instandsetzungsarbeiten an der Heizungsanlage durchgeführt.

L11240951 – Waldtor-Schule Waldshut (SBBZ Lernen)
An der Waldtor-Schule wurden umfangreiche Instandsetzungsmaßnahmen durchgeführt. Im Zusammenhang mit einem Wasserschaden erfolgten verschiedene Bodenbelagsarbeiten. Darüber hinaus wurde die Wandverkleidung in der Gymnastikhalle erneuert und mehrere beschädigte Raffstores ersetzt.
Im Außenbereich wurde aufgrund gelockerter Pflastersteine eine Außentreppe instand gesetzt. Ergänzend erfolgten der Austausch der Umwälzpumpe der Heizungsanlage sowie Arbeiten an der Außenbeleuchtung.

L11240953 – Carl-Heinrich-Rösch-Schule Tiengen (SBBZ Geistige Entwicklung)
An der Carl-Heinrich-Rösch-Schule wurden verschiedene Maßnahmen zur Instandhaltung und Verbesserung der Gebäude- und Außenanlagen durchgeführt. Der Schulhof des Kindergartens wurde erneuert und punktuelle Instandsetzungsarbeiten am Flachdach ausgeführt. Darüber hinaus wurde eine neue Dosieranlage installiert.
Zur sicheren Unterbringung der Spielgeräte auf dem Kindergarten-Spielplatz wurde ein Schopf errichtet. Zudem wurde das bestehende Sporthallentor durch ein neues Tor ersetzt. Ergänzend erfolgte die Erneuerung des Blitzschutzes.

L11240955 – Wutach-Schule WT-Tiengen (SBBZ Körperliche und motorische Entwicklung)
An der Wutach-Schule wurde zur Unterbringung der Spielgeräte auf dem Schulhof ein Schopf errichtet. Darüber hinaus wurden Instandsetzungsmaßnahmen am Schulhof durchgeführt, darunter die Erneuerung einer Rutsche.
Für den Schwimmbadbereich wurde eine neue Tauchpumpe beschafft und eingebaut. Zusätzlich erfolgte der Austausch mehrerer Ringabsperrklappen der Schwimmbadtechnik.

L11240957 – Chilbi-Sporthalle, Chilbiweg 9, Waldshut
An der Chilbi-Sporthalle wurden verschiedene Instandhaltungs- und Wartungsmaßnahmen durchgeführt. Hierzu gehörten die Ausbesserung von Unebenheiten im Pflasterbelag, die durch Bodensenkungen entstanden waren, sowie die turnusmäßige Wartung der CO-Anlage in der Tiefgarage und im Luftschutzraum. Darüber hinaus wurden die Lüftungsanlage einschließlich der Zu- und Abluftgeräte sowie der Brandschutzklappen gewartet. In den Duschräumen erfolgte der weitere Austausch defekter Duscharmaturen. Ergänzend wurde die vorgeschriebene Sicherheitsüberprüfung der Trennvorhänge durchgeführt.

L11240970 – Volkskundemuseum Hüsli
Im Volkskundemuseum Hüsli wurden die turnusmäßigen Wartungsarbeiten an der Brandmeldeanlage durchgeführt. Darüber hinaus erfolgte der Einbau einer Einbruchmeldezentrale zur Verbesserung des Objektschutzes.

L11240971 – Kreismuseum Bonndorf
Im Kreismuseum Bonndorf wurden die regelmäßigen Wartungsarbeiten an der Brandmeldeanlage durchgeführt.

L11240972 – Kreismuseum St. Blasien
Im Kreismuseum St. Blasien wurden die turnusmäßigen Wartungsarbeiten an der Brandmeldeanlage durchgeführt. Darüber hinaus wurden maßgefertigte Verkleidungsplatten angebracht.

L11240979 – Tiefgarage Kaiserstraße 110
In der Tiefgarage wurde die turnusmäßige Wartung der Steuerungsanlage durchgeführt.

L11240982 –Straßenmeisterei Görwihl-Segeten
An der Straßenmeisterei Görwihl-Segeten wurde die Siloanlage saniert. Die hierfür entstandenen Aufwendungen führten zu einer Überschreitung des Planansatzes.

L11240986 – Personalcafeteria Kaiserstraße 110
Die Mehraufwendungen im Bereich der Personalcafeteria resultieren aus der Instandsetzung der Regenwasserleitung sowie der verursachungsgerechten Zuordnung anteiliger Gebäudeunterhaltungskosten des Verwaltungsgebäudes Kaiserstraße 110.

L11240987 – Straßenmeisterei Bonndorf, Stützpunkt Häusern
Am Straßenmeisterei-Stützpunkt Häusern wurden verschiedene Instandhaltungsmaßnahmen durchgeführt. Hierzu gehörten die Erneuerung des Füllrohres der Salzsilos einschließlich der Erneuerung des Holzschutzes. Darüber hinaus wurden neue Lüftungsgitter für die Abluftrohre angebracht sowie Wartungsarbeiten am Dach durchgeführt.

L11240989 – Straßenmeisterei Görwihl-Segeten, Stützpunkt Rickenbach-Hütten
Da der bisherige Stützpunkt Bad Säckingen aufgrund des Eigenbedarfs des Landes für ein Bauvorhaben nicht mehr zur Verfügung stand, wurde zur vorübergehenden Unterbringung des Straßenmeisterei-Stützpunktes bis zum geplanten Neubau der Straßenmeisterei Görwihl-Segeten eine Halle in Rickenbach-Hütten angemietet. Diese wurde entsprechend den betriebs- und sicherheitstechnischen Anforderungen für die künftige Nutzung hergerichtet.
Im Zuge von Sicherheitsbegehungen sowie der Prüfung ortsveränderlicher elektrischer Betriebsmittel waren darüber hinaus an zahlreichen Objekten verschiedene Instandsetzungsmaßnahmen erforderlich. Wesentliche Aufwendungen entfielen auf die Erhöhung der Anschlussleistung des Stromnetzanschlusses sowie auf die Renovierung des Sanitärbereichs.

Projektbezogene Gebäudeunterhaltungskosten (42110005)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Budget Plan 2025 + Ermächtigungen aus VJ EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	535.400,00	184.107,81	-351.292,19
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	0,00	29.226,99	29.226,99
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	0,00	11.870,76	11.870,76
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	139.160,00	78.103,73	-61.056,27
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	727.000,00	75.889,12	-651.110,88
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	80.000,00	0,00	-80.000,00
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	66.000,00	131.126,26	65.126,26
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	8.080,00	0,00	-8.080,00
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	188.500,00	518.655,05	330.155,05
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	35.300,00	54.432,97	19.132,97
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	180.000,00	180.427,14	427,14
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	190.000,00	348.777,90	158.777,90
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	191.100,00	144.320,77	-46.779,23
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	57.360,00	99.294,45	41.934,45
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	50.000,00	13.905,85	-36.094,15
		L11240970	Heimatmuseum Hüsli	12.000,00	0,00	-12.000,00
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	847.650,00	630.567,56	-217.082,44
		L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	25.000,00	0,00	-25.000,00
9000-130	Sondermittel Schulen	13101004	GK Schulverwaltung	200.000,00	192.238,66	-7.761,34
Summe				**3.532.550,00**	**2.692.945,02**	**-839.604,98**

L11240901 – Verwaltungsgebäude Kaiserstr. 110, Waldshut
Im Verwaltungsgebäude des Landratsamts wurden die noch ausstehenden Flachdachsanierungsarbeiten einschließlich der zugehörigen Architektenhonorare abgerechnet. Damit konnte die Maßnahme vollständig abgeschlossen werden.

L11240910 – Verwaltungsgebäude Gartenstraße 5–9, Waldshut
Am Verwaltungsgebäude Gartenstraße 5–9 wurde die Errichtung des Seuchenschutzzentrums fortgeführt. Der Schwerpunkt lag dabei auf Sanitär-, Gipser- und Elektroarbeiten, die zur weiteren funktionalen Fertigstellung des Bereichs beitrugen.

L11240911 – Verwaltungsgebäude Waldtorstraße 14, Waldshut (Jobcenter)
Im Verwaltungsgebäude Waldtorstraße 14 wurden Restarbeiten im Zusammenhang mit den Planungsräumen des Klinikums ausgeführt. Hierzu gehörte insbesondere die Verlegung einer Glasfaserleitung zur Verbesserung der digitalen Infrastruktur.

L11240921 – Verwaltungsgebäude Industriestr. 2, WT-Tiengen
Im Haushaltsjahr 2025 waren keine besonderen Unterhaltungsmaßnahmen erforderlich.

L11240940 – Gewerbliche Schulen Bad Säckingen
An den Gewerblichen Schulen Bad Säckingen wurde die Erneuerung des Haupt- und Unterverteilers sowie der Jalousiesteuerung im Haushaltsjahr 2025 planmäßig fortgeführt. Ein vollständiger Abschluss der Maßnahme konnte jedoch noch nicht erreicht werden; sie wird im Folgejahr weitergeführt.

L11240941 – Gewerbliche Schulen Waldshut
An den Gewerblichen Schulen Waldshut wurden Kostenanteile für die Erneuerung der Elektroverteilung im Erdgeschoss der Werkhallen übernommen. Darüber hinaus wurden die Eingangsgeländer demontiert, an die geänderte Treppensituation angepasst, neu beschichtet und anschließend wieder montiert.

L11240942 – Rudolf-Eberle-Schule Bad Säckingen
Für Reparaturarbeiten am Flachdach der Rudolf-Eberle-Schule standen Haushaltsmittel in Höhe von 80.000 € zur Verfügung. Diese wurden im Haushaltsjahr 2025 jedoch nicht in Anspruch genommen.

L11240943 – Kaufmännische Schulen Waldshut
An den Kaufmännischen Schulen Waldshut wurden Arbeiten zur Sanierung des Heizungsverteilers sowie Elektroarbeiten im Zusammenhang mit der Erneuerung des Schaltschranks und der MSR-Technik der Heizungsanlage durchgeführt.

L11240944 – Hauswirtschaftliche Schule Bad Säckingen
Für Maßnahmen an der Hauswirtschaftlichen Schule Bad Säckingen standen Haushaltsmittel in Höhe von 8.080 € zur Verfügung. Diese wurden im Haushaltsjahr 2025 nicht verausgabt.

L11240945 – Justus-von-Liebig-Schule Waldshut
An der Justus-von-Liebig-Schule wurde im Rahmen einer Teilflachdachsanierung eine umfangreiche Baumaßnahme durchgeführt. Die planerische Begleitung erfolgte durch die Architekturwerkstatt Hochrhein. Darüber hinaus waren die Firmen Elektro Würth sowie Schneider und Sohn an der Umsetzung beteiligt. Ergänzend fielen erste Beratungskosten im Zusammenhang mit der geplanten Modernisierung der Regelungstechnik an.

L11240949 – Rudolf-Graber-Schule Bad Säckingen (SBBZ Lernen)
An der Rudolf-Graber-Schule wurden die Dachoberlichter erneuert. Darüber hinaus erfolgten notwendige Reparaturarbeiten am Flachdach, um die Gebäudesubstanz langfristig zu erhalten.

L11240950 – Langenstein-Schule (SBBZ Lernen, Sprache)
An der Langenstein-Schule wurden zwei Dachoberlichter ausgetauscht sowie eine neue Brandmeldeanlage und eine elektroakustische Lautsprecheranlage installiert. Darüber hinaus wurde der Bodenbelag im Eingangsbereich erneuert.

L11240951 – Waldtor-Schule Waldshut (SBBZ Lernen)
An der Waldtor-Schule wurde eine umfassende Flachdachsanierung einschließlich der Installation einer Photovoltaikanlage durchgeführt. Die Planung und Bauleitung erfolgten durch Schanz Architekten. Darüber hinaus wurde die Außenfassade vollständig überarbeitet. Weitere Maßnahmen umfassten die Erneuerung der Hauptverteilung, Arbeiten an der Blitzschutzanlage sowie die Beseitigung von Wasserschäden im Innenbereich. Ergänzend wurden die Tore der Sporthalle erneuert.

L11240953 – Carl-Heinrich-Rösch-Schule Tiengen (SBBZ Geistige Entwicklung)
An der Carl-Heinrich-Rösch-Schule wurde zur Verbesserung der Nutzungsmöglichkeiten der Außenanlagen ein geschlossener Schopf errichtet. Die planerische Begleitung erfolgte durch das Architekturbüro Kaisers, die Ausführung übernahm die Firma Holzbau Tritschler. Die erforderlichen Vorarbeiten wurden durch die Firma Manz durchgeführt. Darüber hinaus wurde das Grundstück durch die Firma Zaunteam Granacher eingefriedet.

L11240955 – Wutach-Schule WT-Tiengen (SBBZ Körperliche und motorische Entwicklung)
Auch an der Wutach-Schule wurde ein geschlossener Schopf zur besseren Nutzung der Außenflächen errichtet. Die Planung erfolgte ebenfalls durch das Architekturbüro Kaisers, während die Ausführung durch die Firma Holzbau Tritschler und die erforderlichen Vorarbeiten durch die Firma Manz vorgenommen wurden.

L11240957 – Chilbi-Sporthalle, Chilbiweg 9, Waldshut
An der Chilbi-Sporthalle wurden der Fassadenanstrich sowie die Beschichtung von Stützen, Pfeilern und Geländern erneuert. Die Maßnahmen dienten dem Erhalt der baulichen Substanz und der optischen Aufwertung des Gebäudes.

L11240970 – Volkskundemuseum Hüsli
Die veranschlagten Mittel in Höhe von 12.000 € wurden aufgrund erhöhter Aufwendungen im Bereich der allgemeinen Bauunterhaltung zur Deckung der dort entstandenen Mehrausgaben verwendet. Eine separate Umsetzung der hierfür vorgesehenen Mittel erfolgte daher nicht.

L11240971 – Kreismuseum Bonndorf
Die Fassadensanierung von Schloss Bonndorf wurde planmäßig umgesetzt und abgeschlossen. Die Abwicklung der Maßnahme ist weitgehend erfolgt. Lediglich einzelne Schlussrechnungen stehen noch aus, sodass die abschließende Abrechnung nach deren Eingang und Prüfung erfolgen kann.

L11240973 – Kreismuseum Gipsmühle Blumegg
Bei der Museumsmühle „Im Weiler“ in Stühlingen-Blumegg wurden die letzten beiden Mühlräder bereits außerplanmäßig im Jahr 2024 erneuert. Im Haushaltsjahr 2025 wurden hierfür ausgleichend Haushaltsmittel in Höhe von 25.000 € eingeplant.

Von den **Sondermitteln Schulen** i. H. v. 200.000 € wurden in 2025 rd. 192.000 € bewirtschaftet.

Die für noch nicht begonnene beziehungsweise noch nicht abgerechnete Maßnahmen vorgesehenen Haushaltsmittel wurden durch den Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung in das Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Gebäudemieten (Kostenart 42310003)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäude-management	L11240801	POP Bad Säckingen	2.800,00	2.340,00	460,00
		L11240802	POP Bonndorf, Espann 22a	2.400,00	0	2.400,00
		L11240803	POP Hohentengen	1.000,00	0	1.000,00
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	126.000,00	123.789,92	2.210,08
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	26.000,00	25.064,64	935,36
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	56.000,00	54.393,60	1.606,40
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	53.000,00	64.128,58	-11.128,58
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	104.000,00	100.626,81	3.373,19
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	348.000,00	383.749,18	-35.749,18
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	47.000,00	44.468,23	2.531,77
		L11240915	Försterbüro Grießen, Schaffhauser Str. 7	900	900	0,00
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	198.000,00	196.929,48	1.070,52
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	300	300	0,00
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	23.000,00	22.634,73	365,27
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	18.000,00	17.127,00	873,00
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	204.000,00	197.922,52	6.077,48
		L11240922	Wutachstr. 10, Bonndorf - Verwahrstelle	1.800,00	1.800,00	0,00
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	28.000,00	28.333,45	-333,45
		L11240926	Eisenbahnstr. 11, Waldshut	9.000,00	16.794,72	-7.794,72
		L11240927	Institut für Gesundheit (IfG)	23.600,00	23.412,36	187,64
		L11240928	G.-Wittig-Str.2,Tieng.,Klimaschutzmanag.	6.500,00	0	6.500,00
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	0	13,28	-13,28
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	0	13,28	-13,28
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	100	100	0,00
		L11240954	SBBZ Sprache Tiengen	0	465,78	-465,78
		L11240978	Tiefgaragenstellplätze Im Wallgraben WT	2.000,00	2.070,00	-70,00
		L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	0	0	0,00
		L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	74.500,00	74.196,00	304,00
		L11240988	Halle Görwihl SM Görwihl-Segeten	38.800,00	37.432,93	1.367,07
		L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	109.000,00	117.287,62	-8.287,62
		L11240990	Salzlager Bad Säckingen	39.600,00	39.574,56	25,44
		L11240991	KatS-Lager BS, Buchbrunnenweg 18	25.800,00	23.074,92	2.725,08
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330305	Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	10.800,00	10.654,49	145,51
Summe				**1.579.900,00**	**1.609.598,08**	**-29.698,08**

Die überwiegend geringen Planabweichungen resultieren insbesondere aus vorsorglich höher angesetzten Planansätzen für erwartete Nebenkostennachzahlungen. Diese fielen bei einzelnen Objekten jedoch niedriger aus als ursprünglich angenommen. Darüber hinaus ergaben sich bei einzelnen Objekten ungeplante Guthaben aus den Nebenkostenabrechnungen.

Da es sich beim PoP Bonndorf um landkreiseigenes Eigentum handelt, ist ein Planansatz für Mietaufwendungen nicht erforderlich und sollte künftig entfallen. Für den PoP Hohentengen lag zum Zeitpunkt der Berichterstellung die Nebenkostenabrechnung für das Jahr 2024 noch nicht vor.

In der Waldtorstraße 1 in Waldshut wurde ab Februar 2025 zusätzlich das Erdgeschoss des Gebäudes angemietet. Hierdurch entstehen zusätzliche monatliche Mietaufwendungen in Höhe von 2.329,70 € sowie Stellplatzkosten in Höhe von monatlich 180,00 €. Darüber hinaus wurden die Mietzahlungen für das bereits gekündigte Dachgeschossmietverhältnis irrtümlich von Juli bis Dezember 2025 anteilig weitergeleistet. Die hierdurch entstandene Überzahlung wurde zwischenzeitlich vom Vermieter vollständig erstattet.

Für die Kfz-Zulassungsstelle in der Alfred-Nobel-Straße 1 in Waldshut liegt der Planansatz leicht über dem tatsächlichen Bedarf. Aus heutiger Sicht erscheint ein jährlicher Planansatz in Höhe von 102.500 € ausreichend.

Für die Objekte Eisenbahnstraße 5–7 und 7a in Waldshut ergaben sich aus den Nebenkostenabrechnungen für das Jahr 2024 Nachzahlungen in Höhe von 7.585,83 € beziehungsweise 7.007,35 €. Zusätzlich wurden die monatlichen Mieten zum 01.01.2025 auf 14.938,00 € (Eisenbahnstraße 5–7) beziehungsweise 15.540,00 € (Eisenbahnstraße 7a) erhöht. Der Planansatz sollte daher künftig entsprechend angepasst werden.

Für das Objekt Buchbrunnenweg 14–18 in Bad Säckingen (GDS) ging die Nebenkostenabrechnung für das Jahr 2024 erst im Jahr 2026 ein.

Für das Objekt Industriestraße 2 in Waldshut-Tiengen ergab sich aus der Nebenkostenabrechnung 2024 ein Guthaben in Höhe von 13.587,21 €. Darüber hinaus wurde aufgrund einer Korrekturgutschrift eine Sollstellung in Höhe von 3.475,16 € vorgenommen.

Für das Objekt Eisenbahnstraße 11 in Waldshut (Haus des Jugendrechts) ergab sich aus der Nebenkostenabrechnung 2024 eine Nachzahlung in Höhe von 2.897,92 €. Darüber hinaus führte eine rückwirkende Flächenkorrektur für den Zeitraum von Juli 2023 bis Dezember 2024 zu einer Nachzahlung in Höhe von 2.496,24 €, die im Haushaltsjahr 2025 ausgezahlt wurde. Infolge der Flächenkorrekturen erhöhte sich die Miete zunächst zum 01.01.2025 und anschließend erneut zum 01.06.2025. Die monatliche Miete beträgt seitdem 1.014,08 €.

Das Untermietverhältnis in der Georg-Wittig-Straße 2 in Waldshut-Tiengen (Klimaschutzmanagement) wurde aufgrund des Umzugs der Abteilung in die Gartenstraße 5–9 zum 31.10.2024 beendet. Im Haushaltsjahr 2025 fielen daher keine Mietaufwendungen mehr an. Ein entsprechender Planansatz ist künftig nicht mehr erforderlich.

Für das Objekt SBBZ Sprache Tiengen wurde im Jahr 2025 ein Mietvertrag über die künftige Nutzung des Spielplatzes auf dem Flurstück Nr. 1431/2 abgeschlossen. Hierfür entrichtet der Landkreis an die Stadt Waldshut-Tiengen eine monatliche Nutzungspauschale in Höhe von 155,26 €. Für die künftigen Haushaltsjahre ist hierfür ein jährlicher Planansatz in Höhe von 1.863,12 € vorzusehen.

Für den Stützpunkt der Straßenmeisterei Görwihl-Segeten in Rickenbach-Hütten erhöht sich die Miete aufgrund einer vertraglich vereinbarten Staffelmiete jeweils zum 01.09. eines Jahres um 7 %. Zum 01.09.2025 wurde die monatliche Miete auf 9.506,46 € angepasst. Zusätzlich fielen Nachzahlungen der Betriebskostenvorauszahlungen in Höhe von insgesamt 4.320,00 € für den Zeitraum September 2023 bis August 2025 sowie eine Nachzahlung aus der Nebenkostenabrechnung 2024 in Höhe von 3.145,46 € an.

Der geplante Gesamtaufwand für Gebäudemieten im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 1.579.900,00 € wurde insgesamt um 29.698,08 € bzw. 1,88 % überschritten.

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

Bewirtschaftungs- und Energiekosten Grundstücke und bauliche Anlagen 42410000, 42410006 - 42410009				Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
Profitcenter	**Bezeichnung**	**Objektnr.**	**Gebäude**			
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240801	POP Bad Säckingen	1.900,00	1.365,41	-534,59
		L11240802	POP Bonndorf, Espann 22a	2.100,00	703,35	-1.396,65
		L11240803	POP Hohentengen	13.100,00	1.842,72	-11.257,28
		L11240804	POP Todtmoos, Murgtalstr.	1.900,00	690,37	-1.209,63
		L11240805	POP Waldshut, Daimlerstr. 25p	4.100,00	1.371,26	-2.728,74
		L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	344.000,00	234.993,66	-109.006,34
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	27.000,00	19.304,55	-7.695,45
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	6.100,00	5.964,29	-135,71
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	9.300,00	4.810,30	-4.489,70
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	23.000,00	18.251,99	-4.748,01
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	43.200,00	14.088,38	-29.111,62
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	41.700,00	27.857,16	-13.842,84
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	5.000,00	2.780,89	-2.219,11
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	94.500,00	74.205,54	-20.294,46
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	88.000,00	82.909,04	-5.090,96
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	32.900,00	34.748,40	1.848,40
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	9.600,00	2.447,59	-7.152,41
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	4.900,00	3.706,19	-1.193,81
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	8.700,00	14.105,66	5.405,66
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	1.200,00	1.257,54	57,54
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	4.000,00	1.631,44	-2.368,56
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	5.900,00	3.456,66	-2.443,34
		L11240922	Wutachstr. 10, Bonndorf - Verwahrstelle	1.900,00	0,00	-1.900,00
		L11240923	Höchenschwand Kläranlage, Verwahrstelle	1.900,00	0,00	-1.900,00
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	3.200,00	3.186,67	-13,33
		L11240926	Eisenbahnstr. 11, Waldshut	1.600,00	0,00	-1.600,00
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	200.700,00	222.600,33	21.900,33
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	390.200,00	435.395,16	45.195,16
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	201.000,00	209.050,63	8.050,63
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	171.000,00	183.871,86	12.871,86
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	123.000,00	133.028,32	10.028,32
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	168.200,00	198.388,70	30.188,70
		L11240946	Fachschule für Technik Waldshut	0,00	82,73	82,73
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	105.000,00	99.646,78	-5.353,22
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	109.000,00	126.499,48	17.499,48
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	95.000,00	79.083,81	-15.916,19
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	88.000,00	134.842,26	46.842,26
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	204.000,00	246.876,11	42.876,11
		L11240956	Dreit. Sporthalle Bad Säckingen	83.000,00	77.210,65	-5.789,35
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	101.000,00	125.171,07	24.171,07
		L11240959	Dreit. Sporthalle Tiengen	62.000,00	30.578,66	-31.421,34
		L11240960	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	18.000,00	13.279,17	-4.720,83
		L11240961	Werder-Sporthalle Bad Säckingen	51.000,00	0,00	-51.000,00
		L11240970	Heimatmuseum Hüsli	23.000,00	20.157,30	-2.842,70
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	14.000,00	32.254,39	18.254,39
		L11240972	Kreismuseum St. Blasien	1.500,00	672,92	-827,08
		L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	3.200,00	967,90	-2.232,10
		L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	20.000,00	9.519,85	-10.480,15
		L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	2.000,00	0,00	-2.000,00
		L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	55.000,00	31.436,60	-23.563,40
		L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	44.000,00	290,53	-43.709,47
		L11240986	Personalcafeteria	9.500,00	12.233,89	2.733,89
		L11240987	Straßenmeisterei Häusern	31.000,00	4.954,57	-26.045,43
		L11240988	Halle Görwihl SM Görwihl-Segeten	500,00	0,00	-500,00
		L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	16.000,00	6.358,64	-9.641,36
		L11240990	Salzlager Bad Säckingen	11.500,00	0,00	-11.500,00
Zwischensumme Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen				**3.182.000,00**	**2.990.131,37**	**-191.868,63**

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1133-130	Grundstücksverkehr	113304	Verw. und Bewirtsch. unbebauter Grundst.	1.000,00	210,10	-789,90
		L11330304	Wohnung OG, Schulstraße 2, Laufenburg	4.800,00	6.336,41	1.536,41
		L11330305	Wohnung DG Laufenschule Laufenburg	2.000,00	1.660,24	-339,76
		L11330310	Ruine Küssaburg	3.000,00	7.031,34	4.031,34
1126-110	Zentrale Dienstleistungen	11331006	Rundfunkgebühren	17.000,00	17.331,17	331,17
1260-210	Brandschutz	21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz	48.200,00	47.739,44	-460,56
2150-130	Sonst. Schulischen Aufgaben und Einrichtungen	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0,00	122,08	122,08
5360-240	Bereitst. u. Vers. Telekomm.	24003000	BGA Breitband	150.000,00	77.458,21	-72.541,79
9000-240	Straßenbauamt	24001000	GK Amt 24	15.000,00	6.517,92	-8.482,08
9000-241	Straßenbetrieb	24101000	GK Straßenbetrieb Amt 24	140.000,00	123.176,60	-16.823,40
9000-130	Liegenschaften	13001000	GK Amt 13	0,00	438,54	438,54
		13201004	GK Liegenschaften	0,00	4.730,25	4.730,25
Summe Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen				**3.563.000,00**	**3.282.883,67**	**-280.116,33**

Die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen dargestellt nach Kostenarten:

Kostenart	Bezeichnung	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
42410000	Bewirtschaftg. der Grundstücke u.baulich	1.181.600,00	1.428.464,91	246.864,91
42410006	Aufwendungen für Strom	904.500,00	612.209,77	-292.290,23
42410007	Aufwendungen für Gas	114.900,00	86.632,66	-28.267,34
42410008	Aufwendungen für Fernwärme	1.298.000,00	1.131.125,15	-166.874,85
42410009	Aufwendungen für Heizöl	64.000,00	24.451,18	-39.548,82
Summe Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen		**3.563.000,00**	**3.282.883,67**	**-280.116,33**

Für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen ergibt sich im Haushaltsjahr 2025 insgesamt eine Ergebnisverbesserung gegenüber dem Planansatz. Der bewirtschaftete Aufwand liegt mit 3.282.883,67 € rund 280.116,33 € unter dem veranschlagten Ansatz von 3.563.000,00 €, was einer Abweichung von -7,9 % entspricht.

Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf geringere Aufwendungen in verschiedenen Kostenbereichen zurückzuführen. Dazu zählen insbesondere verzögerte bzw. noch nicht vollständig wirksam gewordene Preissteigerungen bei Wartungs-, Service- und Instandhaltungsverträgen sowie insgesamt zurückhaltendere Mittelabflüsse bei einzelnen Maßnahmen der laufenden Gebäudeunterhaltung.

Im Energiebereich ist die Entwicklung vor allem auf stabilere Preisniveaus am Markt sowie auf ein effizienteres Verbrauchsverhalten zurückzuführen, das im Zusammenhang mit organisatorischen und steuernden Maßnahmen – insbesondere im Sinne einer verstärkten Energie- und Bewirtschaftungssteuerung (z. B. Energieleitlinie) – steht. Dadurch konnten ohne bauliche Eingriffe zusätzliche Einsparwirkungen erzielt werden.

Insgesamt zeigt sich damit im Jahr 2025 eine wirtschaftlich günstigere Entwicklung der Bewirtschaftungskosten, ohne dass die Funktionsfähigkeit und der ordnungsgemäße Betrieb der Liegenschaften eingeschränkt waren.

Aufwand für Gebäudereinigung (Kostenart 42410005)

Profitcenter	Bezeichnung	Objektnr.	Gebäude	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement	L11240901	Kaiserstr. 110, Waldshut	183.000,00	162.663,31	-20.336,69
		L11240902	Im Wallgraben 34, Waldshut	28.800,00	34.274,51	5.474,51
		L11240904	Am Buchrain 5, Bad Säckingen	6.400,00	5.328,92	-1.071,08
		L11240905	Dr. Rudolf-Eberle-Str. 34, Albbruck	5.800,00	3.103,13	-2.696,87
		L11240906	Waldtorstr. 1, Waldshut	6.400,00	6.786,89	386,89
		L11240907	Alfred-Nobel-Str. 1, Waldshut	15.700,00	18.180,82	2.480,82
		L11240908	Eisenbahnstr. 5-7, 7a Waldshut	42.000,00	47.813,97	5.813,97
		L11240909	Viehmarktplatz 1, Waldshut	6.000,00	6.049,73	49,73
		L11240910	Gartenstr. 5 - 9, Waldshut -ohne Forst-	42.700,00	50.042,54	7.342,54
		L11240911	Waldtorstr. 14, Waldshut	53.000,00	46.708,65	-6.291,35
		L11240912	Hauensteinstr. 14, BS -ohne Forst-	29.800,00	28.146,89	-1.653,11
		L11240916	Buchbrunnenweg 14 - 18, Bad Säckingen	3.800,00	6.844,42	3.044,42
		L11240917	Hauensteinstr. 14, BS -BgA Forst-	6.600,00	3.906,56	-2.693,44
		L11240918	Gartenstraße 5-9, Waldshut -BgA Forst-	10.300,00	0,00	-10.300,00
		L11240919	Hauensteinstr. 24, Bad Säckingen	2.000,00	2.043,38	43,38
		L11240920	Im Wallgraben 38, Waldshut	3.800,00	2.992,87	-807,13
		L11240921	Industriestr. 2, Tiengen	33.700,00	26.756,11	-6.943,89
		L11240925	Im Wallgraben 44, Waldshut	3.700,00	3.184,45	-515,55
		L11240940	Gew. Schulen Bad Säckingen	52.300,00	59.536,46	7.236,46
		L11240941	Gew. Schulen Waldshut	186.000,00	201.736,12	15.736,12
		L11240942	Kfm. Schulen Bad Säckingen	64.700,00	90.736,27	26.036,27
		L11240943	Kfm. Schulen Waldshut	154.400,00	167.108,14	12.708,14
		L11240944	Hausw. Schulen Bad Säckingen	40.000,00	58.383,09	18.383,09
		L11240945	Haus- u. Ernährungswiss. Gymn. Waldshut	100.000,00	81.300,51	-18.699,49
		L11240949	SBBZ Lernen Bad Säckingen	66.200,00	79.679,10	13.479,10
		L11240950	SBBZ Lernen Tiengen	40.200,00	38.900,93	-1.299,07
		L11240951	SBBZ Lernen Waldshut	42.000,00	34.450,44	-7.549,56
		L11240953	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	67.000,00	65.264,42	-1.735,58
		L11240955	SBBZ Körperl. u motor. Entwickl. Tiengen	40.400,00	42.646,52	2.246,52
		L11240957	Dreit. Sporthalle Waldshut	35.600,00	54.904,74	19.304,74
		L11240960	Schulzentrum Waldshut -Cafeteria-	7.500,00	0,00	-7.500,00
		L11240970	Heimatmuseum Hüsli	1.000,00	0,00	-1.000,00
		L11240971	Kreismuseum Bonndorf	2.000,00	2.205,07	205,07
		L11240972	Kreismuseum St. Blasien	2.400,00	0,00	-2.400,00
		L11240973	Kreismuseum Gipsmühle Blumegg	1.000,00	568,70	-431,30
		L11240979	Tiefgarage Kaiserstr. 110	4.000,00	2.935,13	-1.064,87
		L11240981	Straßenmeisterei Bonndorf	11.600,00	11.626,67	26,67
		L11240982	Straßenmeisterei Görwihl-Segeten	1.800,00	4.711,59	2.911,59
		L11240983	Straßenmeisterei Lauchringen	4.300,00	6.832,03	2.532,03
		L11240986	Personalcafeteria	13.200,00	0,00	-13.200,00
		L11240987	Straßenmeisterei Häusern	19.000,00	6.714,51	-12.285,49
		L11240989	SM-Stützpunkt Rickenbach-Hütten	6.200,00	0,00	-6.200,00
1133-130	Grundstücksverkehr	L11330310	Ruine Küssaburg	20.000,00	17.149,08	-2.850,92
2150-130	Sonst. Schulischen Aufgaben und Einrichtungen	13103000	Cafeteria Schulzentrum	0,00	971,34	971,34
Summe Gebäudereinigung				**1.466.300,00**	**1.483.188,01**	**16.888,01**
Gesamtsumme				**5.029.300,00**	**4.766.071,68**	**-263.228,32**

Beim Aufwand für die Gebäudereinigung i. H. v. 1.483.188,01 € ergibt sich im Haushaltsjahr 2025 gegenüber dem Planansatz insgesamt ein geringfügiger Mehraufwand in Höhe von 16.888,01 € (entspricht rund 1,1 %). Die Ergebnisabweichung ist damit insgesamt als moderat zu bewerten. Der Mehraufwand ist im Wesentlichen auf Preis- und Vertragsentwicklungen im Bereich der Reinigungsdienstleistungen zurückzuführen. Insbesondere wirken sich angepasste Leistungspreise im Rahmen bestehender Verträge sowie teilweise gestiegene Anforderungen bzw. Leistungsumfänge in einzelnen Objekten aus. Einsparpotenziale, wie sie in Vorjahren teilweise durch organisatorische Anpassungen (z. B. Reinigungsintervalle oder Flächenanpassungen) erzielt werden konnten, haben sich im Berichtsjahr nur eingeschränkt fortgesetzt. Insgesamt ist der Bereich der Gebäudereinigung weiterhin durch eine weitgehend stabile Kostenentwicklung geprägt, sodass trotz des leichten Mehraufwands keine strukturelle Kostensteigerung festgestellt werden kann. In Summe führte die Bewirtschaftung und Gebäudereinigung bei Gesamtaufwendungen von rd. 4,77 Mio. € zu Minderaufwendungen von rd. 263 T€.

Gebühren der Unteren Verwaltungsbehörden (Kostenarten 31310001 und 31310099)

Amt	Profit-center	Objektnr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter absolut EUR	Amt EUR
Ordnungsamt	1126-210	112606	Dienstl. einer zentralen Bußgeldstelle	-5.500,00	-7.932,00	-2.432,00	
	1220-210	122005	Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen	-60.000,00	-44.088,26	15.911,74	
		122006	Gestatt., Sperrzeitverkürz.	-4.000,00	-5.162,30	-1.162,30	
		122007	Sonstige Gewerbliche Erlaubnisse	-9.500,00	-24.517,00	-15.017,00	
		122008	Überw. von Gewerbebetr. U. Veranstalt.	-1.700,00	-5.165,91	-3.465,91	
		L12200201	Heimaufsicht	-14.000,00	-8.219,00	5.781,00	
		L12200202	Sonstige Gefahrenabwehr	-2.000,00	-150,00	1.850,00	
		L12200301	Waffenangelegenheiten	-40.000,00	-37.863,50	2.136,50	
		L12200302	Sprengstoffangelegenheiten	-3.500,00	-3.132,00	368,00	
		L12200304	Fischereiwesen	-200,00	-68,00	132,00	
	1222-210	122205	Einbürgerungen/Feststt. d. Staatsangeh.	-80.000,00	-262.318,00	-182.318,00	
		122207	Bearb. v. Aufenthaltsregel. EU-Ausländer	-2.500,00	-6.795,10	-4.295,10	
		122208	Bearb. v. Aufenthaltsr. Nicht-EU-Ausl.	-230.000,00	-253.893,25	-23.893,25	
		122209	Bearb. v. Aufenthaltsr. für Asylbewerber	-60.000,00	-79.115,00	-19.115,00	
	1223-210	122309	Behördliche Namensänderungen	-4.500,00	-2.816,00	1.684,00	-223.835,32
Straßenverkehrsamt	1221-230	122102	Verkehrs- u. straßenr.Genehm./Erlaubn.	-130.000,00	-159.053,50	-29.053,50	
		122105	Zulassungen/Abmeldungen von Kfz	-1.550.000,00	-1.740.992,41	-190.992,41	
		122107	Bearbeiten von Fahrererlaubnissen	-455.000,00	-452.299,75	2.700,25	
		122108	Ordnungsbeh. Maßn., Überw. Fahrerl.inh.	-25.000,00	-23.047,67	1.952,33	
		122109	Personen-/Güterbeförderung	-10.000,00	-21.000,00	-11.000,00	-226.393,33
Straßenbauamt	9000-240	24001006	Gebühren	-3.000,00	-14.254,00	-11.254,00	-11.254,00
Kommunalaufsicht und Rechnungsprüfung	1131-250	113105	Bearbeitung von Widersprüchen	-1.500,00	-8.349,00	-6.849,00	-6.849,00
Wirtschaft und Mobilität	9000-260	26001020	MWL P122109 - Pers/Güterbef	-15.000,00	-9.319,75	5.680,25	5.680,25
Baurechtsamt	5210-310	521001	Bauvoranfrage	-8.000,00	-8.640,00	-640,00	
		521002	Baugenehmigungsverfahren	-1.200.000,00	-1.550.208,76	-350.208,76	
		521003	Kenntnisgabeverfahren	-2.000,00	-6.601,00	-4.601,00	
		521004	Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG	-50.000,00	-63.599,24	-13.599,24	
		521007	Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabn.	-60.000,00	-17.614,00	42.386,00	
		521008	Wiederk. Prüfungen/Brandverhütungsschau	-40.000,00	-68.575,00	-28.575,00	
		521009	Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	-10.000,00	-11.095,50	-1.095,50	
		521010	Schornsteinfegerwesen	-4.000,00	-37.412,77	-33.412,77	
	5230-310	523002	Denkmalschutzrechtliche Genehmigungen	-3.500,00	-5.313,00	-1.813,00	
	9000-310	31001000	GK Amt 31	-5.000,00	-3.057,00	1.943,00	-389.616,27
Umweltamt	5520-320	552002	Wasserrechtliche Maßnahmen	-80.000,00	-73.078,50	6.921,50	
	5540-320	554002	Naturschutzrechtliche Maßnahmen	-45.000,00	-22.217,00	22.783,00	
	5610-320	561001	Altlasten	-1.900,00	-3.026,25	-1.126,25	
		561005	Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen	-50.000,00	-110.725,95	-60.725,95	
		L56100401	Abfallrechtliche Maßnahmen	-3.500,00	-3.166,65	333,35	
	5620-320	562001	Technischer Arbeitsschutz	-4.000,00	-4.681,00	-681,00	
		562002	Sozialer und organis. Arbeitsschutz	-12.000,00	-10.574,00	1.426,00	-31.069,35
Kreisforstamt	5550-330	33001020	MWL L12200330 - Jagd	-50.000,00	-66.575,00	-16.575,00	
		555005	Wahrnehmung öffentl.-rechtl. Aufgaben	-4.000,00	-10.429,00	-6.429,00	-23.004,00
Vermessungsamt	5111-340	34001080	Steuerpflichtige Erträge zu 511104	-450.000,00	-641.732,09	-191.732,09	
		511101	Liegenschaftskataster	-1.000,00	-301,00	699,00	-191.033,09
Amt für Flurneuordnung	5112-350	35101000	GK WT, LÖ und Land	0,00	-500,00	-500,00	-500,00
Sozialamt	314006-42	314006	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge	-250.000,00	-297.375,26	-47.375,26	-47.375,26
Gesundheitsamt	4140-510	414007	Amtsärztliche Untersuchungen	-30.000,00	-41.990,31	-11.990,31	
		414010	Infektions-/Gesundheitsschutz	-33.000,00	-74.112,69	-41.112,69	
		414011	Hygiene-Monitoring v. Trink-/Badewasser	-4.500,00	-3.914,00	586,00	
		414012	Umweltbezogene Kommunalhygiene	-1.200,00	0,00	1.200,00	-51.317,00
Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle	1226-520	122601	Lebensmittelüberwachung	-18.000,00	-8.148,95	9.851,05	
		122604	Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung	-19.000,00	-19.674,10	-674,10	
		122605	Tierarzneimittelüberwachung	0,00	-371,00	-371,00	
		122606	Tierschutz	-10.000,00	-27.295,93	-17.295,93	
		L12260301	Fleischhygieneüberwachung	-10.000,00	-6.058,88	3.941,12	
		L12260302	Schlachttierunters. 501 - 1000 pro Monat	-43.000,00	-33.964,93	9.035,07	
		L12260303	Schlachttieruntersuchung über 1000 im M	-58.000,00	-46.878,87	11.121,13	
		L12260304	Schlachttierunters. < 500 im Monat, Haus	-130.000,00	-95.280,38	34.719,62	50.326,96
Landwirtschaftsamt	5551-530	555106	Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung	0,00	-696,50	-696,50	
		555109	Umweltger. Erzeugung pflanzl. Produkte	-200,00	-1.210,75	-1.010,75	-1.707,25
Summe				**-5.397.700,00**	**-6.545.646,66**	**-1.147.946,66**	

Ordnungsamt

Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen (122005):
Mit dem neuen LGastG, das zum 01.01.2026 in Kraft getreten ist, wurde die Erlaubnispflicht für das Gaststättengewerbe aufgehoben. Dies führte in vielen Fällen dazu, dass Antragssteller laufende Antragsverfahren nicht mehr in 2025 abgeschlossen haben, sondern den Jahreswechsel und das Inkrafttreten der neuen Regelungen abgewartet haben. Damit gab es im letzten Quartal 2025 nahezu keine Gebühreneinnahmen mehr.

Sonstige, gewerberechtliche Erlaubnisse (122007)
Dieser Posten beinhaltet insbesondere die Spielhallenerlaubnisse nach Landesglücksspielgesetz. Aufgrund einer am 03.03.2025 auslaufenden Übergangsregelung mussten final mehrere Auswahlverfahren einem zeitnahen Ergebnis zugeführt werden. In den allermeisten Fällen konnten vertretbare Einigungen ohne Rechtsstreit gefunden und die entsprechenden Gebühren noch in 2025 vereinnahmt werden. Dies war so nicht absehbar.

Einbürgerung (122205)
Die 2025 mit der Taskforce Einbürgerung verstetigte personelle Verstärkung führte zu weiter anwachsenden Erledigungszahlen. Es konnten 2025 mehr als 1.000 Einbürgerungsanträge mit entsprechendem Gebührenanspruch erledigt werden, um hohen Antragszahlen und Antragsstau zu begegnen. Das ist ein Jahreswert, der noch niemals in dieser Höhe erreicht wurde und in dieser Spitze nicht erwartet werden konnte.

Nicht-EU Ausländer (122208)
Die Mehrerträge lassen sich auch 2025 auf weiter ungebrochenes Interesse an Zuwanderung in Erwerbstätigkeit (insbesondere Balkanstaaten) und Familiennachzüge zu erwerbstätigen Ausländern zurückführen.

Asyl (122209)
Asylbewerber und ausreispflichtige Personen sehen Erwerbstätigkeit als Mittel, sich eine Bleibeperspektive zu schaffen. Im Fall der Erwerbstätigkeit entfallen Gebührenbefreiungen, was auch 2025 zu höheren Gebührenerträgen als erwartet in diesem Fachbereich führte. Auch die ukrainischen Flüchtlinge fragten im dritten Jahr des Schutzstatus weiter die Erneuerung der elektronischen Aufenthaltstitel an (z. B. bei Verlust, beruflicher Reisetätigkeit in andere Staaten), die gebührenpflichtig ist.

Straßenverkehrsamt

Ursächlich für die Mehrerträge im Bereich der Erteilung verkehrsrechtlicher Genehmigungen (122102) sind weiterhin die hohen Antragszahlen im Bereich der Absicherung von Baustellen, der Erteilung von Erlaubnissen zur Durchführung von Veranstaltungen im öffentlichen Verkehrsraum, sowie der Erteilung von Ausnahmegenehmigungen.

Für die Mindereinnahmen im Bereich des Führerscheinwesens (122107) ist kein spezieller Grund erkennbar. Wenngleich die Einnahmen hier unter anderem aus dem laufenden Führerscheinpflichtumtausch resultieren, konnte eine ursächliche Verknüpfung zu den Rückgängen nicht festgestellt werden.

Ergänzend sei angemerkt, dass die Güterkraftverkehrslizenzen (122109) turnusmäßig nach zehn Jahren auslaufen und durch das Amt neu erteilt werden.

Die Einnahmesituation im Bereich der ordnungsbehördlichen Maßnahmen (122108) liegt zudem außerhalb des Einflussbereichs des Straßenverkehrsamtes.

Die Einnahmesituation im Zulassungswesen (122105) weist erneut deutlich höhere Einnahmen als plangemäß erwartet auf. Maßgeblich hierfür ist ein hohes Antragsaufkommen.

Baurechtsamt
Im Bereich der Baugenehmigungsverfahren (521002) machte sich bemerkbar, dass die Antragszahlen wieder leicht gestiegen sind, vor allem im Bereich der größeren Gewerbebauten. Auch konnten durch eine Besserung der personellen Situation mehr Brandverhütungsschauen durchgeführt werden und die Fallzahlen im Schornsteinfegerwesen sind stark angestiegen.

Umweltamt
Im Naturschutz konnten im Jahr 2025 einzelne Genehmigungen entgegen der ursprünglichen Erwartung nicht erteilt werden. Da es sich um besonders gebührenträchtige Vorgänge handelte, wirkt sich die Abweichung deutlich auf den Haushalt aus. Auch für Wasserrechtliche Maßnahmen (552002) wurden weniger gebührenpflichtige Entscheidungen getroffen als erwartet.

Für immissionsschutzrechtliche Maßnahmen fiel das Gebührenaufkommen höher als erwartet aus. Dies ist nicht zuletzt darauf zurückzuführen, dass eine Entscheidung mit hoher Gebühr, die für 2024 erwartet war, erst im Jahr 2025 getroffen wurde.

Die Gebühreneinnahmen in den Bereichen Altlasten (561001), Abfallrecht (L56100401) und Arbeitsschutz (562002) stammen überwiegend aus ordnungsrechtlichen Verfügungen. Das Gebührenaufkommen hängt also von Anzahl und Schwere der Verstöße gegen geltendes Recht ab – eine Entwicklung, die nur schwer im Voraus prognostiziert werden kann.

Kreisforstamt
Bei den Gebühren MWL Jagd (33001020) geht es um die Einnahmen aus dem Ausstellen von Jagdscheinen. Die Einnahmen schwanken zwischen den Jahren, da die Möglichkeit besteht Jagdscheine auf drei Jahre zu lösen.
Die Einnahmen setzen sich aus den Gebühren (LRA) und der Jagdabgabe (Land) zusammen. Verschiebungen zwischen den Jahren sind möglich, da der Zeitraum des Jagdjahres über das Kalenderjahr hinausgeht.

Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle
Auch in 2025 blieben in der Lebensmittelüberwachung (122601) die Gebühren immer noch hinter den Erwartungen zurück, was vor allem auf drei unbesetzte Lebensmittelkontrolleur-Stellen, bedingt durch Eintritte in den Ruhestand, und die gleichzeitige Ausbildung von drei Lebensmittelkontrolleuren zur künftigen Besetzung dieser drei Stellen zurückzuführen ist.

Wie bereits in den Vorjahren ist auch in 2025 der Bereich Tierschutz (122606) geprägt durch seine hohe Bedeutung und einen großen zeitlichen Aufwand. Dies zeigte sich in der großen Zahl an Kontrollen und besonderen Einzelfällen, die durch Wegnahme und anderweitige Unterbringung von Tieren einerseits vermehrt zu Kosten und andererseits - meistens zeitversetzt - zu entsprechenden Gebühreneinnahmen und Kostenerstattungen führten. So haben wir auch in 2025 in diesem Bereich Einnahmen in Höhe von rd. 27.300 € (Planansatz 10.000 €), denen aber entsprechende zuvor angefallene Kosten gegenüberstanden.

Im Bereich der Schlachttier- und Fleischuntersuchung (L12260301 - 04) erfolgte die vorgesehene Neukalkulation der Gebühren und entsprechend wurden die voraussichtlich höheren Gebühren eingeplant. Eine Umsetzung der neuen Gebühren erfolgten ab Januar 2026. Somit blieben die tatsächlichen Einnahmen in diesem Bereich entsprechend hinter den Planansätzen zurück.

Schulbetriebsbudgets

Budget-nummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2025	verfügt laufendes Jahr 2025	= verfügbar laufendes Jahr 2025	Übertrag Ausgabe-ermächtigung 2026	Sperren im Jahr 2026
L21300101	Gewerbliche Schulen Bad Säckingen	312.061,00	336.189,50	-24.128,50		-4.128
L21300102	Gewerbliche Schulen Waldshut	477.129,00	496.683,41	-19.554,41		-21.919
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	20.000,00	22.363,76	-2.363,76	0	
L21300201	Kaufmännische Schulen Bad Säckingen	471.626,00	428.580,47	43.045,53	63.045	
L21300202	Kaufmännische Schulen Waldshut	313.793,00	223.443,80	90.349,20	90.349	
L21300301	Hauswirtschaftliche Schulen Bad Säckingen	119.786,00	115.881,39	3.904,61	3.904	
L21300302	Hauswirtschaftliche Schulen Waldshut	273.269,00	368.506,19	-95.237,19		-134.467
L21300304	Staatliche Pflegeschule Waldshut	0,00	55.209,03	-55.209,03	0	
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	77.804,00	61.634,60	16.169,40	16.169	
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	151.044,00	63.509,60	87.534,40	87.534	
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	80.408,00	56.863,02	23.544,98	23.544	
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbehinderte Tiengen	31.322,00	24.829,31	6.492,69	6.492	
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbehinderte Tiengen	23.354,00	14.793,22	8.560,78	8.560	
L2120030101	SBBZ Geistige Entwicklung Tiengen	206.982,00	164.233,92	42.748,08	42.748	
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	55.877,00	5.639,38	50.237,62	50.237	
L21200305	SBBZ Körperl. u. motor. Entwicklung Tiengen	60.668,00	40.935,67	19.732,33	19.732	
L21200306	SBBZ Läng. Krankenhausbehandl. Lauchringen	10.916,00	1.780,28	9.135,72	9.135	
215001	Frühförderverbund	3.600,00	2.382,53	1.217,47	1.217	
I21301306001	Digitalisierung Kreisschulen §17a FAG	286.294,00	230.313,18	55.980,82	0	
	Summe:	**2.975.933,00**	**2.713.772,26**	**262.160,74**	**422.666**	**-160.514**
					262.152	
	Sondermittel investiv:					
I21301306002	Schulraumförderung	89.680,00	-36.729,00	126.409,00	126.409	
	Summe:	**89.680,00**	**-36.729,00**	**126.409,00**	**126.409**	**0**
	Gesamtsumme:	**3.065.613,00**	**2.677.043,26**	**388.569,74**	**549.075**	**-160.514**
					388.561	

Im Rahmen des Schulbetriebsbudgets standen den Schulen in 2025 – unter Berücksichtigung der Haushaltsübertragungen und Sperren aus dem Jahr 2024 – Mittel i. H. v. 3.065.613 € zur Verfügung. Der Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung hat in seiner Sitzung vom 29.04.2026 den oben dargestellten Übertragungen (HH-Ermächtigungen sowie Sperren) ins Jahr 2026 im saldierten Gesamtvolumen von 388.561 € zugestimmt. Mit der Übertragung soll den Schulen grundsätzlich ermöglicht werden über einen längeren Zeitraum Mittel anzusparen, um in späteren Jahren notwendige größere Anschaffungen tätigen zu können.

Kreisstraßen

Maßnahmen	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich + mehr/- weniger
Unterhaltungsmaßnahmen allgemein (Kreisstraßen)	399.300,00 €	397.411,73 €	-1.888,27 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Waldschäden)	10.000,00 €		-10.000,00 €
Investiv:			
Einzahlung Erwerb Grundstücke	-1.000,00 €		1.000,00 €
Auszahlung Erwerb Grundstücke	1.000,00 €	3.010,00 €	2.010,00 €
K6527 Fahrbahnsanierung OD Urberg	400.000,00 €	280.567,26 €	-119.432,74 €
K6525 Ibach Durchlass (Kostenbeteiligung) (aus 2023)		29.175,41 €	29.175,41 €
K6562 Waldkirch – Schmitzingen (aus 2022)		22.488,03 €	22.488,03 €
K6575 Stützmauer Bergöschingen	350.000,00 €		-350.000,00 €
K6512 Wutachmühle Stützbauwerk	200.000,00 €		-200.000,00 €
K6591 freie Strecke Richtung K6598, 3. BA (aus 2024)		8.489,82 €	8.489,82 €
Summe:	**1.359.300,00 €**	**741.142,25 €**	**-618.157,75 €**

Für die Unterhaltung und die Baumaßnahmen der Kreisstraßen standen im Haushaltsjahr 2025 1.359.300 € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der Mittel für die Unterhaltungsmaßnahmen allgemein über 598.200 € aus den Haushaltsermächtigungen 2024 belief sich das Budget auf insgesamt 1.957.500 € sodass das Gesamtbudget eingehalten wurde.

Für ausstehende Verpflichtungen der anstehenden Baumaßnahmen wird die Übertragung der Restmittel in Höhe von 1.026.600 € ins Haushaltsjahr 2026 notwendig, dessen Übertragung vom Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung in seiner Sitzung am 29.04.2026 beschlossen wurden.

Für die Digitalisierung der Straßenmeistereien standen im Haushaltsjahr 2025 im Finanzhaushalt zusätzliche Sondermittel in Höhe von 200.000 € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der Sondermittel für die Digitalisierung der Straßenmeistereien über 300.000 € aus den Haushaltsermächtigungen 2024 belief sich das Budget auf insgesamt 500.000 € sodass das Gesamtbudget eingehalten wurde.

Aufgrund von ausstehenden Verpflichtungen bei der Digitalisierung der Straßenmeistereien wird die Übertragung der Restmittel in Höhe von 340.900 € ins Haushaltsjahr 2026 erforderlich, dessen Übertragung vom Ausschuss in o. g. Sitzung ebenso beschlossen wurde.

Fahrzeuge

Fahrzeuge und Geräte	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Vergleich + mehr/-weniger
Beschaffung von Fahrzeugen für die SM	984.000,00 €		-724.278,21 €
Unimog mit Pflug und Streuer (SM Bonndorf, Finanzmittelverschiebung, TUV am 19.03.2025: für verunfallten LKW der SM Görwihl-Segeten, Fahrzeug auf HHJ 2026 verschoben)			
Mähgerät für U430 (SM Bonndorf, Finanzmittelverschiebung s. Unimog, Gerät auf HHJ2026 verschoben)			
LKW, Ersatzbeschaffung verunfallter LKW (SM Görwihl-Segeten, Finanzmittelverschiebung, TUV am 19.03.2025: aus Mittel Unimog mit Pflug und Streuer, Mähgerät der SM Bonndorf)			
Plug und Steuer für Ersatzbeschaffung verunfallter LKW (SM Görwihl-Segeten, Finanzmittelverschiebung s. LKW)		64.345,21	
Kanalspülgerät (SM Bonndorf, Finanzmittelverschiebung, TUV am 19.11.2025: Restmittel aus unfallbedingten Finanzmittelverschiebungen (LKW) der SM Görwihl-Segeten)			
Zwei Seitenschleuder für U 430 (SM Bonndorf und SM Lauchringen)		101.771,18 €	
Tieflader (SM Bonndorf)			
Zwei Sprinter mit Pritsche oder Kleinbusse (SM Bonndorf und SM Görwihl-Segeten)			
Radlader (SM Bonndorf)		93.605,40 €	
Beschaffung von Geräten über 1.000 € - 5.000 €	20.000,00 €	59.134,26 €	39.134,26 €
Diverse Kleingeräte			
Beschaffung von Großgeräten über 5.000 €	96.000,00 €	65.661,84 €	-30.338,16 €
Bspw. Sicherungsanhänger, Thermobehälter, diverse Großgeräte, wie Anhänger, Walze, etc.			
Summe	**1.100.000,00 €**	**384.517,89 €**	**-715.482,11 €**

Der Haushaltsansatz für die Anschaffung von Fahrzeugen und Geräten für die Straßenmeistereien war in Höhe von 1.100.000 € geplant. Hinzu kamen HH-Ermächtigungen aus dem Rechnungsjahr 2024 i. H. v. 1.050.200 €. Zu berücksichtigen ist, dass ein LKW für die Straßenmeisterei Bonndorf im Haushaltsjahr 2024, sowie ein Kanalspülgerät und ein Tieflader für die Straßenmeisterei Bonndorf, zwei MTW für die Straßenmeisterei Lauchringen und Görwihl-Segeten, sowie ein verunfallter LKW aus Haushaltsjahr 2025 für die Straßenmeisterei Görwihl-Segeten (Mittel aus Unimog Straßenmeisterei Bonndorf) sowie diverse Groß- und Kleingeräte bereits bestellt wurden, aufgrund der langen Lieferzeiten jedoch nicht mehr in 2025 ausgeliefert und abgerechnet werden konnten.

Aus dem Verkauf des verunfallten Fahrzeugs der Straßenmeisterei Görwihl-Segeten und Rückzahlungen von den Versicherungen stehen insgesamt weitere 52.674,11 € zur Verfügung.
Weiter gab es Zuschüsse für die Zählstellengeräte vom Bund i. H. v. 9.610,77 € sowie vom Land i. H. v. 14.809,15 €. Somit standen insgesamt weitere 77.094,03 € Mittel für die Beschaffung von Fahrzeugen und Geräten im Haushalt 2025 zur Verfügung.

Die nicht in der obigen Darstellung erhaltenen Zuschüsse durch den Bund waren in 2025 mit 120.067 € höher als geplant (100.000 €).

Da die Lieferung der o. g. Fahrzeuge und Geräte im Jahr 2026 erfolgt, wurden in oben erwähnter Ausschusssitzung HH-Ermächtigungen i. H. v. 1.281.200 € ins Jahr 2026 übertragen.

Gemeinschaftsaufwand

Im Haushaltsplan 2025 waren 2.550.000 € zur inneren Verrechnung für den Gemeinschaftsaufwand vorgesehen. Der Anteil des Kreises am Gemeinschaftsaufwand liegt mit 2.744.680,51 € um 194.680,51 € über dem geplanten Budget. Ursachen hierfür sind höhere Personalaufwendungen aufgrund von Tariferhöhungen, sowie gestiegenen Bewirtschaftungskosten.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand betrugen bei den Bundesstraßen 1.585.246,92 €. Unter Anrechnung des Überschusses aus dem Vorjahr wurden 2025 seitens des Bundes 2.207.578,94 € geleistet. Für den Kreis ergibt sich hierdurch in 2025 ein Überschuss i. H. v. 622.332,02 €, der bei den Zuweisungen des Bundes in 2026 aufgerechnet wird.

Die Aufwendungen für den Gemeinschaftsaufwand bei Landesstraßen betrugen 3.267.869,76 €. Unter Anrechnung des Überschusses aus dem Vorjahr wurden 2025 seitens des Landes 4.656.811,15 € als Abschlagszahlungen geleistet. Für den Landkreis ergibt sich hierdurch in 2025 ein Überschuss i. H. v. 1.388.941,39 €, der in das Jahr 2026 übertragen und mit den Zuweisungen des Landes in 2026 aufgerechnet wird.
Anzumerken ist jedoch, dass aus Ergebniskorrekturen in den Rechnungsjahren 2013, 2019 und 2021 auch noch Forderungen des Landkreises gegenüber dem Land von insgesamt 3.003.950,88 € vorgehalten werden, die bei den künftigen Aufrechnungen der Zuweisungen des Landes auch berücksichtigt werden sollen.

Sachaufwand der Verwaltung – Auszug –

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kostenart	Bezeichnung	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	92.250,00	64.356,91	-27.893,09
42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	465.670,00	467.496,97	1.826,97
42310000	Mieten und Pachten bewegl. Sachen	139.650,00	151.349,96	11.699,96
42310002	Mieten und Pachten EDV	764.280,00	760.257,23	-4.022,77
42510000	Haltung von Fahrzeugen	1.529.150,00	1.734.060,93	204.910,93
42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	157.670,00	141.831,65	-15.838,35
42610001	Aus- u. Fortbildung, Umschulung	581.450,00	444.027,45	-137.422,55
42610002	Dienstreisen	302.850,00	275.039,43	-27.810,57
42710001	Aufwendungen für EDV	2.102.785,89	1.971.849,93	-130.935,96
42710002	Aufwendungen für EDV: Fallkosten	948.526,21	1.089.087,26	140.561,05

Sonstige ordentliche Aufwendungen

44290001	Vermischte Ausgaben	70.850,00	55.490,85	-15.359,15
44294000	Rechts- und Beratungskosten	390.050,00	210.874,42	-179.175,58
44310000	Geschäftsaufwendungen	717.850,00	756.377,85	38.527,85
44310001	Bücher und Zeitungen	129.400,00	105.391,31	-24.008,69
44310002	Postgebühren	257.600,00	357.651,15	100.051,15
44310003	Fernmeldegebühren	175.610,00	189.124,58	13.514,58
44310004	Öffentliche Bekanntmachungen	173.450,00	143.383,29	-30.066,71
Summe Sachaufwand der Verwaltung - Auszug -		**8.999.092,10**	**8.917.651,17**	**-81.440,93**

Die im Sachaufwand der Verwaltung aufgenommenen Aufwandsarten wurden im Jahr 2025 mit einem Volumen von rd. 9,0 Mio. € eingeplant. Das Ergebnis schloss insgesamt mit rd. 8,9 Mio. € ab, welches einem Minderbedarf von rd. 81 T€ entspricht.

Die größten nennenswerten Abweichungen, sind Mehraufwendungen bei

- Haltung von Fahrzeugen rd. 205 T€
- Postgebühren rd. 100 T€ und bei den
- Geschäftsaufwendungen rd. 39 T€

sowie Einsparungen in den Bereichen

- Rechts- und Beratungskosten rd. 179 T€
- Aus- und Fortbildung, Umschulung rd. 137 T€ sowie
- Öffentliche Bekanntmachungen rd. 30 T€

Ein Blick auf ausgewählte Profit-Center (Produktgruppen)

Hinweis:
Die Erträge, Aufwendungen und Salden der folgenden Profit-Center stimmen nicht mit den Angaben der Profit-Center aus der Gesamtrechnung (Ziffer 2) überein.
Dies liegt darin begründet, dass die unten dargestellten Zahlen direkt von den Bewirtschaftern eingeplant und bewirtschaftet wurden. Die Zahlen in diesem Abschnitt enthalten keine „Verteilungs- und Umlagebuchungen“ (Interne Leistungsverrechnungen) und folglich auch keine verteilten anteiligen Gemeinkosten. Das dargestellte Ergebnis kann deshalb nicht zur Beurteilung eines Ressourcenverbrauches herangezogen werden.

Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung, Finanzen und Schulen

Finanzen

3140-120 Soziale Einrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Abschreibungen	508,53	508,53	
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**508,53**	**508,53**	
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**508,53**	**508,53**	

Kurzbeschreibung:
Betrieb des Eigenbetriebs Pflegeheim des Landkreises Waldshut (Seniorenwohnen Jestetten)

Erläuterungen:
Die Abschreibung resultiert noch aus einem ehemaligen Investitionskostenzuschuss des Landkreises für den Eigenbetrieb zur Beschaffung eines Rollstuhlbusses, welcher im Jahr 2025 letztmalig abgeschrieben wird.

Aufgrund des guten Jahresergebnisses 2024 war ein Verlustausgleich seitens des Landkreises nicht erforderlich, weshalb dies im Vergleich zu den Vorjahren bei der Planaufstellung im Haushalt 2025 auch nicht veranschlagt wurde.

4110-120 Krankenhäuser

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-62.000,00	-66.242,00	-4.242,00
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-62.000,00**	**-66.242,00**	**-4.242,00**
* Personalaufwendungen	32.367,72	30.756,12	-1.611,60
* Abschreibungen	1.204.693,12	1.204.788,06	94,94
* Transferaufwendungen	9.040.070,00	10.254.681,72	1.214.611,72
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000,00		-20.000,00
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.297.130,84**	**11.490.225,90**	**1.193.095,06**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**10.235.130,84**	**11.423.983,90**	**1.188.853,06**

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

Erläuterungen:
Die Inbetriebnahme des Nordbaus am Klinikum Hochrhein im Herbst 2021 führte in 2025 zu Abschreibungen von rd. 1,2 Mio. €.

Im Jahr 2025 belief sich der Verlustausgleich an die Klinikum Hochrhein GmbH für das Jahr 2026 auf 9,6 Mio. € und lag folglich bei den Transferaufwendungen um 1,6 Mio. € über dem veranschlagten Planwert von 8,0 Mio. €.

Die ebenso bei den Transferaufwendungen eingeplante Zuweisung an den Eigenbetrieb „Gesundheitspark Hochrhein“ i. H. v. 1.040.070 € wurde planmäßig vollzogen. Ein nicht benötigter Verlustausgleich des Vorjahres in Höhe von rd. 385 T€ wurde an den Landkreis zurückerstattet.

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

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

Aus Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren standen im Jahr 2025 für die Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen noch Mittel i. H. v. 3,0 Mio. € für die Bewirtschaftung zur Verfügung. Davon wurden in 2025 2,0 Mio. € an den Gesundheitscampus ausbezahlt. Die noch ausstehenden 1,0 Mio. € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2026 übertragen.

Teilhaushalt 2 – Ordnung, Verkehr und Kommunalangelegenheiten

Straßenbauamt

5360-240 Bereitstellung und Versorgung mit Telekommunikationseinrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-561.732,88	-794.496,57	-232.763,69
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.155.200,00	-970.212,63	184.987,37
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-128.642,00	-52.061,46	76.580,54
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-1.845.574,88**	**-1.816.770,66**	**28.804,22**
* Personalaufwendungen	99.118,28	99.507,29	389,01
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	186.700,00	109.333,39	-77.366,61
* Abschreibungen	878.251,31	897.513,02	19.261,71
* Transferaufwendungen	44.776,00	50.000,00	5.224,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.500,00	49.340,46	-26.159,54
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.284.345,59**	**1.205.694,16**	**-78.651,43**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-561.229,29**	**-611.076,50**	**-49.847,21**

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

Erläuterungen Ergebnishaushalt:
Die aufgelösten Investitionszuwendungen i. H. v. rd. 0,8 Mio. € resultieren aus dem bereits in Betrieb genommenen Backbone für die zugleich auch Abschreibungen anfallen (rd. 0,9 Mio. €).

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten i. H. v. rd. 1,0 Mio. € handelt es sich größtenteils um Pachteinnahmen für den Kreis-Backbone sowie für Erweiterungen des Backbones. Der größte Teil der Pachteinnahmen wird über den Anschluss des kommunal ausgebauten Ortsnetzes generiert und steht damit in einem engen Abhängigkeitsverhältnis zu dem Ausbau der kommunalen Ortsnetze (rd. 0,9 Mio. €). Aus Verkäufen von Material wurden rd. 0,1 Mio. € Erträge erzielt.

Unter die Transferaufwendungen fallen die Umlagezahlungen des Landkreises an den Zweckverband i. H. v. 50.000 €, die bedingt durch eine Anpassung der Umlagezahlung beim Zweckverband etwas über dem veranschlagten Ansatz von rd. 44.800 € liegen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen resultieren insbesondere aus Rechts- und Beratungskosten sowie Steuerzahlungen und liegen mit rd. 49.300 € deutlich unter dem Ansatz von 75.500 €.

Für die Erweiterung des Breitbandnetzes wurden im Plan 2025 investive Mittel in Höhe von 605.200 € zur Verfügung gestellt. Die nicht verbrauchten Mittel i. H. v. 250.000 € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2026 übertragen. Die Realisierung von Projekten zur Erweiterung des Backbones ist abhängig von dem Interesse von Telekommunikationsunternehmen. Zwischen der Planung, Realisierung und Abrechnung können daher mehrere Monate liegen.

Amt für Wirtschaft und Mobilität

2140-260 Schülerbezogene Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-5.137.638,00	-5.137.638,00	
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-170.000,00	-287.199,30	-117.199,30
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-5.307.638,00**	**-5.424.837,30**	**-117.199,30**
* Personalaufwendungen	126.544,26	125.630,69	-913,57
* Abschreibungen		4,00	4,00
* Transferaufwendungen	2.767.000,00	3.165.552,88	398.552,88
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.437.000,00	5.303.329,41	-133.670,59
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.330.544,26**	**8.594.516,98**	**263.972,72**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**3.022.906,26**	**3.169.679,68**	**146.773,42**

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

Erläuterungen:
Gesamthaft gab es Mehrerträge von rd. 117.000 €. Dies insbesondere aufgrund nachträglich bzw. zeitlich versetztem Erhalt von Landesmitteln für das Deutschlandticket Jugend BW (rd. 85.000 €). Ebenso stiegen die Einnahmen bei den Eigenanteilen.

Insgesamt gab es Mehraufwendungen von rd. 264.000 €. Dies liegt an einem gestiegenen WTV-Tarifzuschuss (Zuschuss steigt nach BW-Index) sowie an höheren Kosten (größere Stückzahlen) für das Deutschlandticket Jugend BW als prognostiziert (rd. 170.000 €). Dem gegenüber stehen Minderaufwendungen im originären Bereich der Schülerbeförderung.

Dies führt im Gesamtergebnis zu Mehraufwendungen in Höhe von rd. 147.000 €.

5470-260 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-6.193.600,00	-6.133.746,53	59.853,47
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-6.193.600,00**	**-6.133.746,53**	**59.853,47**
* Personalaufwendungen	381.705,51	385.218,56	3.513,05
* Abschreibungen		3.051,50	3.051,50
* Transferaufwendungen	7.226.000,00	7.205.286,09	-20.713,91
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	539,94	-4.460,06
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**7.612.705,51**	**7.594.096,09**	**-18.609,42**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.419.105,51**	**1.460.349,56**	**41.244,05**

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

Erläuterungen:
Die Verschlechterung bei den Erträgen von rd. 60.000 € resultiert aus einer geringeren Mittelzuweisung nach § 15 ÖPNVG i. H. v. (rd. 154.000 €) und Mehrerträgen durch eine Personalkostenerstattung für die Stelle Klima & Mobilität (rd. 95.000 €).

Die Aufwendungen entsprachen, mit geringen Abweichungen, dem Plan. Den erhöhten Aufwendungen beim WTV-Tarifzuschuss (siehe schülerbezogene Leistungen) stehen Minderaufwendungen bei der Weiterleitung der §15 ÖPNVG Mittel sowie geringere Aufwendungen bei einigen kleineren Projekten gegenüber. Dies führt bei den Aufwendungen gesamthaft zu Minderaufwendungen in Höhe von rd. 19.000 €.

Im ordentlichen Ergebnis führt dies zu Mehraufwendungen von rd. 41.000 €, welche hauptsächlich aus der geringeren Zuweisung der § 15 ÖPNVG Mittel resultieren.

Für den Ausbau und die Elektrifizierung der Hochrheinbahn wurden im Jahr 2025 im Finanzhaushalt 500.000 € an investiven Mitteln eingeplant. Als Ermächtigung ins Jahr 2026 wurden Mittel in Höhe von 9.086.808 € übertragen.

5710-260 Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-145.000,00	-148.616,73	-3.616,73
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.000,00	-205.125,87	-181.125,87
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-169.000,00**	**-353.742,60**	**-184.742,60**
* Personalaufwendungen	374.062,37	349.996,35	-24.066,02
* Transferaufwendungen	221.500,00	207.731,72	-13.768,28
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.100,00	314.101,34	135.001,34
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**774.662,37**	**871.829,41**	**97.167,04**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**605.662,37**	**518.086,81**	**-87.575,56**

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

Erläuterungen:
Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um die Erstattung von Personalkostenanteilen und Sachkosten für die LEADER-Geschäftsstelle (Ko-Finanzierungsbeiträge und Fördermittel). Die erhöhten Einnahmen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen resultieren aus dem Erhalt von Landesmitteln zur Förderung der Energieagentur von rd. 151.000 €, die in gleicher Höhe weitergeleitet werden. Ebenso konnte die Einholung der Gemeindeanteile für die Hochrheinkommission im Jahr 2024 nicht durchgeführt werden, dies wurde im Jahr 2025 nachgeholt. Dies führt insgesamt zu Mehrerträgen von rd. 185.000 €.

Die anteiligen ordentlichen Aufwendungen fielen insgesamt um rd. 97.000 € höher aus, welches sich aus der Weiterleitung der Fördermittel für die Energieagentur (rd. 151.000 €) sowie Minderaufwendungen in anderen Bereichen begründet.

Beim anteiligen ordentlichen Ergebnis führt dies gegenüber dem Plan zu einem geringeren Zuschussbedarf von rd. 88.000 €.

Teilhaushalt 3 – Bau, Umwelt und Forst

Amt für Umweltschutz

5540-320 Naturschutz und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-90.000,00	-155.097,25	-65.097,25
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-90.000,00**	**-155.097,25**	**-65.097,25**
* Personalaufwendungen	480.126,80	584.177,61	104.050,81
* Transferaufwendungen	108.800,00	102.539,32	-6.260,68
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.944,00	22.520,97	-38.423,03
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**649.870,80**	**709.237,90**	**59.367,10**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**559.870,80**	**554.140,65**	**-5.730,15**

Kurzbeschreibung:
Naturschutzrechtliche Maßnahmen, Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Erläuterungen:
Die eingeplanten Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen fielen höher aus als im Planansatz veranschlagt. Dies ist auf Zuweisungen des Landes für die Pflege von FFH-Mähwiesen zurückzuführen, die zugleich zu höheren Personalaufwendungen führt. Von den veranschlagten Gebührenerträgen konnten mit rd. 22.200 € nahezu nur die Hälfte der vorgesehenen Gebührenerträge von 45.000 € erzielt werden.

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen insbesondere Mittel für unterschiedliche Klimaschutzprojekte bzw. das Klimaschutzmanagement. Hier verlief das Jahr 2025 in verschiedener Hinsicht deutlich anders als geplant; eine Personalstelle war über mehrere Monate vakant, aufgrund der bundespolitischen Entwicklung konnte das Klimaschutznetzwerk von Landkreis und Gemeinden erst 2026 starten und das EEA-Programm wurde eingestellt. Bedingt dadurch fiel ein Großteil der geplanten Ausgaben aus, sodass das anteilige ordentliche Ergebnis gegenüber den veranschlagten Ansätzen eine geringeren Zuschussbedarf von rd. 5.700 € führt.

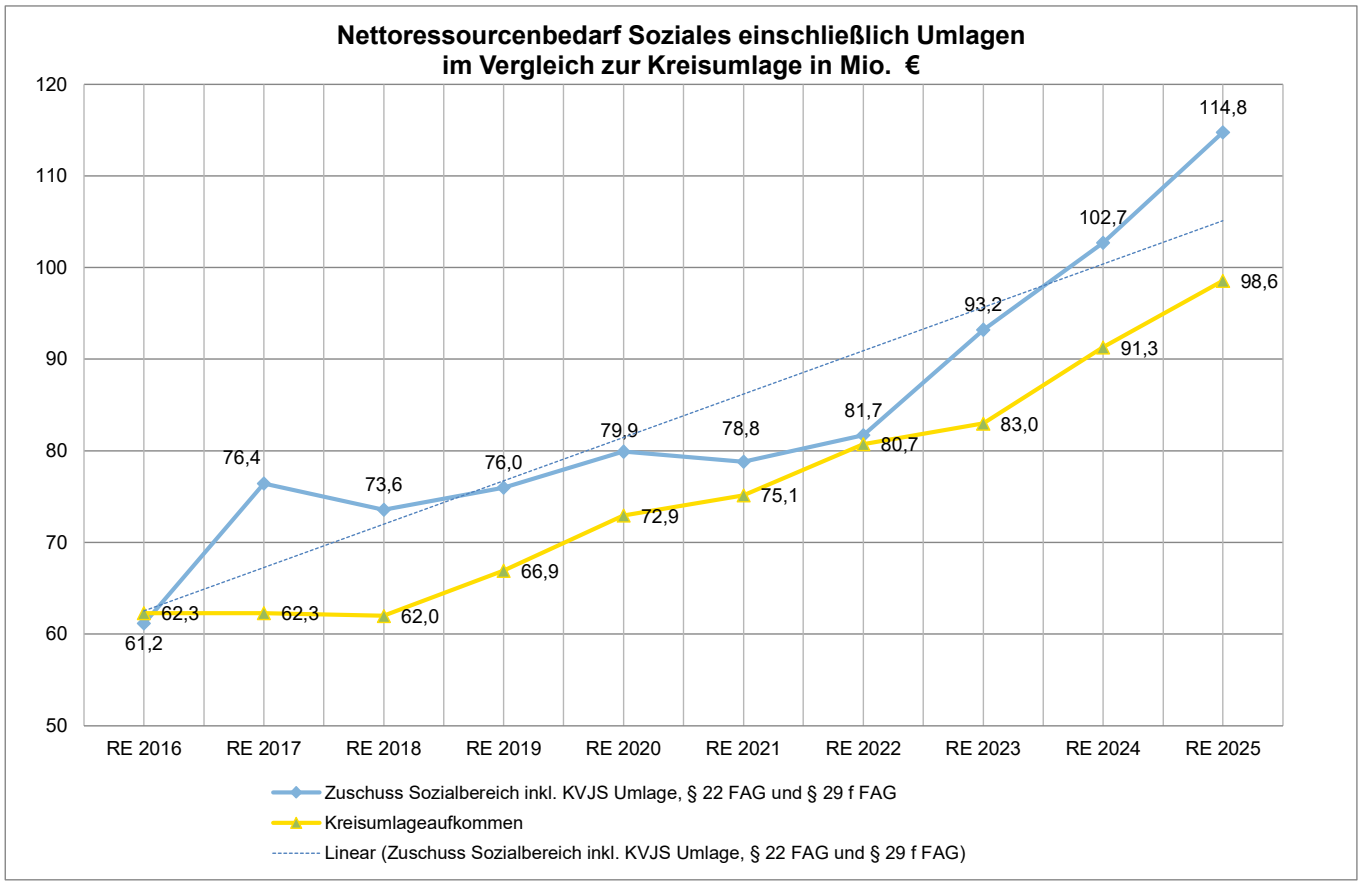
Teilhaushalt 4 – Arbeit, Jugend und Soziales

Der Teilhaushalt 4 schließt im Jahr 2025 mit einer saldierten Ergebnisverbesserung im ordentlichen Ergebnis von rd. 0,3 Mio. € ab. Unter Berücksichtigung der Abweichung bei der Flüchtlingsunterbringung (Budget B_ 130) ergibt sich beim ordentlichen Ergebnis insgesamt eine saldierte Ergebnisverbesserung von rd. 2,2 Mio. €.

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

• Jobcenter	- 1,9 Mio. €
• Sozialamt (inkl. Flüchtlinge B_130)	-1,6 Mio. €
• Jugendamt	1,3 Mio. €
Gesamt	- 2,2 Mio. €

In der folgenden Grafik ist der Verlauf des Nettoressourcenbedarf Soziales einschließlich Umlagen (Produktgruppen 31, 32, 36 und 37) inkl. der Erstattung durch den Status-Quo Ausgleich (§ 22 FAG), der Erstattungen Flucht und Migration (§ 29 f FAG) sowie der KVJS-Umlage im Vergleich zur Kreisumlage dargestellt:



Jobcenter

Das Jobcenter schließt beim ordentlichen Ergebnis in 2025 mit einer Verbesserung gegenüber dem Plan von rd. 1,9 Mio. € ab.

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-1.800.000,00	-1.634.107,11	165.892,89
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-53.462.467,94	-49.276.953,27	4.185.514,67
* Sonstige Transfererträge	-2.980.200,00	-2.784.693,16	195.506,84
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.910.000,00	-8.563.597,24	-653.597,24
* Sonstige ordentliche Erträge		-190.588,87	-190.588,87
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-66.152.667,94**	**-62.449.939,65**	**3.702.728,29**
* Personalaufwendungen	7.687.955,58	7.529.258,07	-158.697,51
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	419.500,10	322.704,30	-96.795,80
* Abschreibungen	14.714,58	577.641,08	562.926,50
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		97.339,05	97.339,05
* Transferaufwendungen	66.143.442,94	60.074.592,72	-6.068.850,22
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.500,00	190.817,86	32.317,86
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**74.424.113,20**	**68.792.353,08**	**-5.631.760,12**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**8.271.445,26**	**6.342.413,43**	**-1.929.031,83**

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) bewegt sich im Jahr 2025 nahezu auf dem Niveau der Haushaltsplanung. Während im Jahr 2024 durchschnittlich 3.331 BG im Leistungsbezug standen, liegt der vorläufige Durchschnittswert 2025 bei 3.319 BG und damit nur geringfügig über dem in der Haushaltsplanung 2025 zugrunde gelegten Orientierungswert von 3.300 BG.

Planabweichungen bei den Erträgen:

Da die Zuweisungen und Zuwendungen des Bundes sowohl von den tatsächlich nachgewiesenen Aufwendungen, als auch von bestimmten gesetzlichen Erstattungsvorgaben (z. B. prozentuale Werte bei den Kosten der Unterkunft) abhängig sind, wirken sich hier sowohl höhere Erträge, als auch für mehrere Produkte geringere Aufwendungen direkt aus. Dadurch werden bei den Zuweisungen und Zuwendungen rd. 4,2 Mio. € weniger Erträge als geplant ausgewiesen.

Planabweichung bei den Aufwendungen:

Die Transferaufwendungen sind gegenüber dem Planansatz um rd. 6,1 Mio. € niedriger ausgefallen. Die Abweichungen und die jeweiligen Hintergründe sind den einzelnen Produktgruppen zu entnehmen.

9000-410 Jobcenter

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-10.000,00	-9.005,48	994,52
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-10.000,00**	**-9.005,48**	**994,52**
* Personalaufwendungen		12.141,72	12.141,72
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	419.500,10	322.704,30	-96.795,80
* Abschreibungen	14.714,58	15.244,58	530,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.500,00	159.614,70	1.114,70
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**592.714,68**	**509.705,30**	**-83.009,38**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**582.714,68**	**500.699,82**	**-82.014,86**

In dieser Produktgruppe werden unter anderem die Aufwendungen für EDV, Rechts- und Beratungskosten, Miete und Nebenkosten, Postgebühren, den Arbeitgeberservice und seit 2024 das Schlichtungsverfahren abgerechnet.

Die Erstattung des Bundes an den Verwaltungskosten, wie z. B. Löhne, Gehälter, Personalnebenkosten und Sachkosten werden direkt in den Produktgruppen 312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU) und 312005-410 Eingliederungsleistungen/Optionslandkreise aufgeführt.

312001-410 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Steuern und ähnliche Abgaben	-1.800.000,00	-1.634.107,11	165.892,89
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-18.006.975,00	-14.512.319,05	3.494.655,95
* Sonstige Transfererträge	-1.010.700,00	-1.052.353,65	-41.653,65
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.000,00	-53.356,03	-43.356,03
* Sonstige ordentliche Erträge		-22.764,56	-22.764,56
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-20.827.675,00**	**-17.274.900,40**	**3.552.774,60**
* Personalaufwendungen	436.517,38	478.570,98	42.053,60
* Abschreibungen		223.911,12	223.911,12
* Transferaufwendungen	26.006.500,00	21.025.785,82	-4.980.714,18
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		9.220,60	9.220,60
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**26.443.017,38**	**21.737.488,52**	**-4.705.528,86**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**5.615.342,38**	**4.462.588,12**	**-1.152.754,26**

Kurzbeschreibung:
Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) für Unterkunft und Heizung einschließlich Wohnbeschaffungskosten, Mietkautionen und Umzugskosten. Anzumerken ist, dass im hier ausgewiesenen Kostenersatz auch die Anteile für Bildung und Teilhabe (312006-410 und 3190-410) enthalten sind.

Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft

Für das Jahr 2025 beträgt die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und an der Umsetzung des Bildungs- und Teilhabepakets 72,5 % der Nettoausgaben. Dieser Prozentsatz setzt sich wie folgt zusammen:

KdU-Bundesbeteiligung 2025	in Prozent
Beteiligung an den Kosten der Unterkunft	31,6 %
Entlastung Kommunen an der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes	35,2 %
Landespezifischer Wert für Bildung- und Teilhabe	5,7 %
Gesamt	**72,5 %**

Bei der Planung 2025 wurde von einer Bundesbeteiligung von 72,1 % ausgegangen, die bereits in der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2024 festgelegt wurde. Erst mit der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung vom 15.07.2025 wurde die Bundesbeteiligung rückwirkend auf 72,5 % erhöht.

Die niedrigeren Ist-Aufwendungen und die damit verbundenen Erträge im Vergleich zur Planung sind primär auf die geringeren durchschnittlichen Kosten der Unterkunft (KdU) pro Bedarfsgemeinschaft zurückzuführen, wobei die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften nur geringfügig von der ursprünglichen Planung abweicht. Diese Entwicklung resultiert aus signifikanten strukturellen Veränderungen innerhalb der Bedarfsgemeinschaften. Zum einen verfügte mehr als die Hälfte der Bedarfsgemeinschaften bereits über eigenes Einkommen, wodurch sich der jeweilige Leistungsanspruch reduzierte. Zum anderen ist eine deutliche Zunahme von Single- und kinderlosen Partner-Bedarfsgemeinschaften zu verzeichnen. Kleinere Bedarfsgemeinschaften ziehen tendenziell geringere Kosten der Unterkunft nach sich. Die gesunkenen Aufwendungen führen entsprechend zu einer geringeren Erstattung durch die Bundesbeteiligung.

312002-410 Eingliederungsleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-20.812,50	-20.812,50
* Sonstige Transfererträge		-11.517,05	-11.517,05
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-100.000,00	-188.317,11	-88.317,11
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-100.000,00**	**-220.646,66**	**-120.646,66**
* Personalaufwendungen	370.607,61	440.971,24	70.363,63
* Transferaufwendungen	1.189.000,00	853.375,65	-335.624,35
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		21.982,56	21.982,56
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.559.607,61**	**1.316.329,45**	**-243.278,16**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.459.607,61**	**1.095.682,79**	**-363.924,82**

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

Erläuterungen:
In dieser Produktgruppe werden die sozialintegrativen Leistungen (Schuldnerberatung, psychosoziale Betreuung, Suchtberatung, Frauen- und Kinderschutzhaus, Obdachlose, Jugendberufshelfer) abgebildet. Eine Veränderung gegenüber dem Plan hat sich ergeben, weil ein geringerer Bedarf an Leistungen für das Frauen – und Kinderschutzhaus (Aufenthalt von Frauen aus dem Landkreis Waldshut in Frauen- und Kinderschutzhäusern anderer Landkreise) und die Psychosoziale Betreuung vorhanden war.
Die ordentlichen Erträge beinhalten eine Rückzahlung nach Spitzabrechnung eines Trägers für eine Maßnahme aus 2024.

312003-410 Einmalige Leistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-11.000,00	-16.190,93	-5.190,93
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-11.000,00**	**-16.190,93**	**-5.190,93**
* Personalaufwendungen	136.998,07	152.188,54	15.190,47
* Abschreibungen		14.001,80	14.001,80
* Transferaufwendungen	260.000,00	143.617,97	-116.382,03
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**396.998,07**	**309.808,31**	**-87.189,76**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**385.998,07**	**293.617,38**	**-92.380,69**

Kurzbeschreibung:
Einmalige Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende für Erstausstattung der Wohnung einschließlich Haushaltsgeräte, Erstausstattung für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt.

Erläuterungen:
Im Rahmen des SGB II besteht bei entsprechendem Bedarf ein Anspruch auf einmalige Beihilfen, wie z. B. Erstausstattung der Wohnung mit Möbeln und Haushaltsgegenständen. Hier liegen die Transferaufwendungen um rd. 100.000 € unter der ursprünglichen Planung. Bei der Planung wurde mit einer höheren Anzahl von Anträgen auf Erstausstattung der Wohnung gerechnet.

312004-410 Arbeitslosengeld II (ohne KdU)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-33.372.692,94	-33.071.227,94	301.465,00
* Sonstige Transfererträge	-1.945.000,00	-1.688.589,37	256.410,63
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.900.000,00	-4.309.688,96	-409.688,96
* Sonstige ordentliche Erträge		-165.468,91	-165.468,91
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-39.217.692,94**	**-39.234.975,18**	**-17.282,24**
* Personalaufwendungen	3.236.383,15	3.156.636,76	-79.746,39
* Abschreibungen		324.234,12	324.234,12
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		95.349,05	95.349,05
* Transferaufwendungen	35.425.692,94	35.358.774,08	-66.918,86
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**38.662.076,09**	**38.934.994,01**	**272.917,92**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-555.616,85**	**-299.981,17**	**255.635,68**

Kurzbeschreibung:
Arbeitslosengeld II (ohne Kosten der Unterkunft)

Erläuterungen:
Die Regelleistungen für das Arbeitslosengeld II sind vom Bund und durch sonstige Transfererträge voll erstattungsfähig. In den Erträgen unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind ein Teil der Erstattungen des Bundes an den Verwaltungskosten in dieser Produktgruppe aufgeführt. In 2025 konnten offene Personalstellen besetzt werden, wodurch eine höhere Erstattung durch den Bund erfolgte.

312005-410 Eingliederungsleistungen/Optionslandkreise

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-2.072.800,00	-1.663.588,30	409.211,70
* Sonstige Transfererträge	-500,00	-4.154,27	-3.654,27
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.900.000,00	-4.012.235,14	-112.235,14
* Sonstige ordentliche Erträge		-2.355,40	-2.355,40
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-5.973.300,00**	**-5.682.333,11**	**290.966,89**
* Personalaufwendungen	3.378.653,16	3.147.280,14	-231.373,02
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.990,00	1.990,00
* Transferaufwendungen	2.074.000,00	1.539.694,07	-534.305,93
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**5.452.653,16**	**4.688.964,21**	**-763.688,95**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-520.646,84**	**-993.368,90**	**-472.722,06**

Kurzbeschreibung:
Beinhaltet sind die Eingliederungsleistungen des Bundes.

Erläuterungen:
Obwohl die Zahl der Leistungsbeziehenden im Jahr 2025 wie erwartet ausfiel, konnten die Eingliederungsleistungen nicht vollständig ausgeschöpft werden. In der Haushaltsplanung wird mangels Kenntnis des künftigen Budgets grundsätzlich davon ausgegangen, dass zumindest das Mittelvolumen des laufenden Jahres auch im Folgejahr zur Verfügung steht; im Jahr 2025 fiel der tatsächlich zugewiesene Ansatz jedoch niedriger aus als zunächst prognostiziert. Zudem wurde der Bundeshaushalt 2025 erst im Oktober 2025 final beschlossen, sodass zuvor nicht auf sämtliche Mittel zugegriffen werden konnte, was die rechtzeitige und passgenaue Maßnahmenplanung zusätzlich erschwerte. Darüber hinaus wurden in der zweiten Jahreshälfte seitens der Kundschaft signifikant weniger Anträge auf Eingliederungsleistungen gestellt. Schließlich legte ein großer Maßnahmenträger seine Abrechnung nicht fristgerecht vor, sodass ein erheblicher Betrag nicht mehr im Jahr 2025 zur Auszahlung gelangen konnte.

Die Kostenerstattung des Bundes an den Verwaltungskosten ist auch in dieser Produktgruppe enthalten.

312006-410 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-10.000,00	-9.057,21	942,79
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-10.000,00**	**-9.057,21**	**942,79**
* Personalaufwendungen	128.796,21	141.468,69	12.672,48
* Abschreibungen		249,46	249,46
* Transferaufwendungen	817.500,00	736.556,95	-80.943,05
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**946.296,21**	**878.275,10**	**-68.021,11**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**936.296,21**	**869.217,89**	**-67.078,32**

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

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

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

Das Bildungspaket für Kinder und Jugendliche umfasst Leistungen für
- Schul- und KiTa-Ausflüge u. mehrtägige KiTa-Fahrten
- Mehrtägige Klassenfahrten
- Schulbedarf
- Schülerbeförderung
- Lernförderung
- Mittagsverpflegung
- Soziale/kulturelle Teilhabe

Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden vom Bund pauschal über die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Jahr 2025 mit 5,7 % der abgerechneten KdU-Aufwendungen erstattet und im Folgejahr über das Land aufwandsgerecht „spitz“ abgerechnet.

Die Anträge für Klassenfahrten sowie die Mittagsverpflegung sind in 2025 für diesen Berechtigtenkreis geringer ausgefallen als in der Planung angenommen.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-3.000,00	-2.830,68	169,32
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-3.000,00**	**-2.830,68**	**169,32**
* Transferaufwendungen	370.750,00	416.788,18	46.038,18
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**370.750,00**	**416.788,18**	**46.038,18**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**367.750,00**	**413.957,50**	**46.207,50**

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

Kurzbeschreibung:
Beinhaltet die Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG für Kinder von Wohngeld- und Kinderzuschlagsempfängern (siehe auch Erläuterung bei 312006-410)

Erläuterungen:
Die Leistungen für Bildung und Teilhabe werden vom Bund pauschal über die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft im Jahr 2025 mit 5,7 % der abgerechneten KdU-Aufwendungen erstattet und im Folgejahr über das Land „spitz“ abgerechnet.

Die Zahl der bewilligten Einzelanträge und die Förderhöhe sind gegenüber dem Vorjahr in diesem Berechtigtenkreis weiter gestiegen.

Sozialamt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-16.215.000,00	-23.223.863,01	-7.008.863,01
* Sonstige Transfererträge	-6.501.000,00	-7.415.341,81	-914.341,81
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.000,00	-4.860,00	140,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.330,00	-1.330,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.459.100,00	-12.566.140,53	14.892.959,47
* Sonstige ordentliche Erträge		-58.405,58	-58.405,58
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-50.180.100,00**	**-43.269.940,93**	**6.910.159,07**
* Personalaufwendungen	8.554.563,61	8.941.113,09	386.549,48
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.349.000,00	2.609.131,25	260.131,25
* Abschreibungen	21.789,05	293.898,96	272.109,91
* Transferaufwendungen	108.722.580,00	101.222.881,54	-7.499.698,46
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	350.500,00	395.759,97	45.259,97
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**119.998.432,66**	**113.462.784,81**	**-6.535.647,85**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**69.818.332,66**	**70.192.843,88**	**374.511,22**

Das Sozialamt schließt in 2025 sein ordentliches Ergebnis mit einer Verschlechterung von rd. 0,4 Mio. € ab. Deutlich geringeren Erträgen (rd. 6,9 Mio. €) stehen ebenso deutlich geringeren Aufwendungen (-6,5 Mio. €) gegenüber. Unter Berücksichtigung der Abweichung bei der Flüchtlingsunterbringung, die dem Budget B_130 zugeordnet ist, ergibt sich jedoch gesamthaft eine Verbesserung von rd. 1,6 Mio. € gegenüber dem Plan.

Zwar gibt es innerhalb der einzelnen Profit-Center auch bei den Aufwendungen deutliche Abweichungen vom Planansatz zum Ergebnis, über alle Profit-Center hinweg gesehen haben sich diese Abweichungen aber weitgehend ausgeglichen. Wesentlich für die deutliche Abweichung beim Jahresergebnis sind teilweise auch die Ertragssituationen in den unterschiedlichen Bereichen.

Die größten nennenswerten Abweichungen ergeben sich bei der Betrachtung des anteiligen ordentlichen Ergebnisses gegenüber der Planung 2025 in den Bereichen

- Eingliederungshilfe (3210-420) rd. 6,5 Mio. € Verbesserung
- Flüchtlingsbereich (inkl. B_130) rd. 3,7 Mio. € Verschlechterung
- Hilfe zur Pflege (311001-420) rd. 0,6 Mio. € Verschlechterung
- Sonstige soziale Hilfen (3180-420) rd. 0,3 Mio. € Verschlechterung
- Betreuungsleistungen (3170-420) rd. 0,3 Mio. € Verschlechterung
- Hilfen zur Gesundheit (311003-420) rd. 0,2 Mio. € Verschlechterung

Die Details können in den Kommentierungen der einzelnen Produkte/Produktgruppen entnommen werden.

3110-420 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII (ohne 311002-420)

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-15.356.000,00	-16.133.380,78	-777.380,78
* Sonstige Transfererträge	-2.236.000,00	-2.296.061,23	-60.061,23
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.000,00	-68.406,54	-37.406,54
* Sonstige ordentliche Erträge		-43.450,40	-43.450,40
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-17.623.000,00**	**-18.541.298,95**	**-918.298,95**
* Personalaufwendungen	1.430.176,96	1.591.659,15	161.482,19
* Abschreibungen		125.255,95	125.255,95
* Transferaufwendungen	29.401.500,00	30.950.788,96	1.549.288,96
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		415,60	415,60
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**30.831.676,96**	**32.668.119,66**	**1.836.442,70**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**13.208.676,96**	**14.126.820,71**	**918.143,75**

Kurzbeschreibung:
Hilfe zur Pflege, Hilfen zur Gesundheit, Hilfen zum Lebensunterhalt, Hilfen für blinde Menschen, sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach SGB XII, Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung.

In den folgenden Tabellen sind die **Einzelprodukte** innerhalb der Produktgruppe 3110 aufgeführt.

Die Eingliederungshilfe wurde zum 01.01.2020 aus der allgemeinen Sozialhilfe (nach dem SGB XII) herausgenommen und ins SGB IX übergeleitet. Die Leistungen der Eingliederungshilfe werden in der Produktgruppe 3210 aufgeführt.

311001-420 Hilfe zur Pflege

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-1.272.000,00	-1.537.367,18	-265.367,18
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.000,00	-33.934,00	-22.934,00
* Sonstige ordentliche Erträge		-18.693,97	-18.693,97
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-1.283.000,00**	**-1.589.995,15**	**-306.995,15**
* Personalaufwendungen	339.120,11	369.898,76	30.778,65
* Abschreibungen		99.810,29	99.810,29
* Transferaufwendungen	8.173.000,00	8.917.809,60	744.809,60
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**8.512.120,11**	**9.387.518,65**	**875.398,54**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**7.229.120,11**	**7.797.523,50**	**568.403,39**

Kurzbeschreibung:
Sämtliche individuelle Leistungen nach dem SGB XII, welche die notwendige Pflege für den Hilfesuchenden sicherstellen, die Beschwerden des Hilfesuchenden erleichtern sowie die Pflegebereitschaft der Pflegeperson erhalten. Die Hilfen werden entweder anstelle der sozialen Pflegeversicherung (SGB XI) gewährt, wenn (noch) kein Versicherungsschutz vorliegt oder ergänzend zu den Leistungen des SGB XI

Erläuterungen:
Kostenbeiträge und Kostenersatz sind jeweils dann zu leisten, wenn entsprechend hohes Einkommen der Angehörigen eingesetzt werden muss oder die Erben zum Ersatz der Sozialleistungen herangezogen werden. Auch Unterhaltsleistungen von Eltern bzw. volljährigen Kindern waren ggfs. zu erbringen.

Im Ergebnis 2025 sind die Erträge i. H. v. rd. 1,6 Mio. € – vornehmlich aus Leistungen anderer Sozialleistungs-träger – gegenüber der Haushaltsplanung angestiegen. Somit wurde der Planansatz bei den Erträgen um rd. 0,3 Mio. € übertroffen.

Dafür entwickelten sich die Aufwendungen deutlich negativer als geplant. Bei den Transferaufwendungen stehen dem Planansatz in Höhe von rd. 8,2 Mio. € tatsächliche Aufwendungen in Höhe von rd. 8,9 Mio. € gegenüber. Im Wesentlichen sind die Entwicklungen bei den Aufwendungen für die stationären Hilfen für Personen mit Pflegegrad 3 für dieses Ergebnis verantwortlich. Geplant wurde in diesem Bereich mit Aufwendungen von 2,9 Mio. €, tatsächlich mussten jedoch 3,3 Mio. € aufgewendet werden.

Insgesamt beträgt die Abweichung des Ergebnisses 2025 zum Planansatz rd. 570.000 €, was eben den deutlich höheren Aufwendungen zuzuschreiben ist.

311002-420 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (alt)

Die Eingliederungshilfe für behinderte Menschen wird mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes durch eine Kontenplanänderung seit 01.01.2020 unter 3210-420 Eingliederungshilferecht nach dem SGB IX (neu), Teil 2 abgebildet.

311003-420 Hilfen zur Gesundheit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Transferaufwendungen	1.000.000,00	1.186.979,41	186.979,41
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.000.000,00**	**1.186.979,41**	**186.979,41**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.000.000,00**	**1.186.979,41**	**186.979,41**

Kurzbeschreibung:
Vorsorgeleistungen und Untersuchungen zur Verhütung und Früherkennung von Krankheiten, die Krankenbehandlung zur Erkennung, Heilung und Linderung sowie Hilfeleistungen zur Familienplanung, bei Schwangerschaft und Mutterschaft und bei Sterilisation

Erläuterungen:
Das Produkt beinhaltet die Krankenbehandlung von nicht krankenversicherten Personen, die z. B. Leistungen der Grundsicherung im Alter- und bei Erwerbsminderung und Hilfe zum Lebensunterhalt erhalten. Die Transferaufwendungen in diesem Bereich sind je nach Schwere der Erkrankung und nach Häufigkeit der Fälle entsprechenden Schwankungen unterworfen.

Erstmals wirkten sich die vielen ukrainischen SGB XII-Fälle im Rechnungsjahr 2023 aus. Diese sind auch in 2025 hauptursächlich für das hohe Niveau der Aufwendungen. Zwar konnten die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr um etwa 100.000 € gesenkt werden (Ergebnis 2024 = 1,3 Mio. €), dennoch trat die erhoffte Reduzierung der Aufwendungen nicht in dem Maße ein wie sie geplant wurden, sodass gegenüber der Planung 2025 ein Mehrbedarf von rd. 187.000 € entstanden ist.

311004-420 Hilfen für blinde Menschen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-10.000,00	-3.411,77	6.588,23
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-10.000,00**	**-3.411,77**	**6.588,23**
* Personalaufwendungen	15.456,50	14.894,46	-562,04
* Abschreibungen		308,95	308,95
* Transferaufwendungen	645.000,00	641.752,03	-3.247,97
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**660.456,50**	**656.955,44**	**-3.501,06**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**650.456,50**	**653.543,67**	**3.087,17**

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

Erläuterungen:
Die Anzahl der Empfänger von Blindenhilfe ist jährlich leicht schwankend, um den Wert von ca. 150 Fällen. Die Abweichung des um rd. 3.100 € höheren Zuschussbedarfes ist im Vergleich zur Höhe im Plan überschaubar.

311005-420 Hilfe zum Lebensunterhalt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-32.000,00	-36.648,50	-4.648,50
* Sonstige Transfererträge	-268.000,00	-161.353,32	106.646,68
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.000,00	-34.472,54	-14.472,54
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-320.000,00**	**-232.474,36**	**87.525,64**
* Personalaufwendungen	185.767,13	205.683,84	19.916,71
* Abschreibungen		25.136,71	25.136,71
* Transferaufwendungen	2.380.000,00	2.383.959,29	3.959,29
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		415,60	415,60
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**2.565.767,13**	**2.615.195,44**	**49.428,31**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.245.767,13**	**2.382.721,08**	**136.953,95**

Kurzbeschreibung:
Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII 3. Kapitel zur Sicherstellung des Lebensunterhalts und zur Förderung der Unabhängigkeit von sozialen Hilfen; Materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 34 SGB XII); Hilfen für Personen, die ihre Wohnung bereits verloren haben; Schuldnerberatung im Rahmen von § 11 SGB XII; Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigten; Leistungen der Psychosozialen Betreuung, Suchtberatung und einmalige Beihilfen im Rahmen der Leistungsgewährung nach SGB XII

Erläuterungen:
Während die Transferaufwendungen im Ergebnis nahezu dem Planansatz entspricht, blieben die Erträge mit rund 230.000 € doch deutlich hinter den Erwartungen zurück. Unter Berücksichtigungen der weiteren Ergebnispositionen führt dies insgesamt zu einem höheren Zuschussbedarf von rd. 137.000 €.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-5.000,00		5.000,00
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-5.000,00**		**5.000,00**
* Personalaufwendungen	74.378,11	74.439,42	61,31
* Transferaufwendungen	160.000,00	91.674,37	-68.325,63
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**234.378,11**	**166.113,79**	**-68.264,32**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**229.378,11**	**166.113,79**	**-63.264,32**

Kurzbeschreibung:
Hilfe zur Weiterführung des Haushaltes nach § 70 SGB XII; Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII, die der Sicherstellung der Versorgung von Haushaltsangehörigen dienen, wenn keiner der Haushaltsangehörigen die erforderliche Haushaltsführung übernehmen kann. Altenhilfe nach § 71 SGB XII; Hilfe in besonderen Lebenslagen nach § 73 SGB XII; Bestattungskosten nach § 74 SGB XII; Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

Erläuterungen:
Diese Aufwendungen können regelhaft stark variieren. Gerade im Bereich der Bestattungskosten ist nicht vorhersehbar, wie viele Menschen eine solche Hilfen beantragen. Im Jahr 2025 blieb die Zahl der bearbeiteten Fälle aufgrund eines Bearbeitungsstaus (Krankheitsvakanzen) stark hinter den Prognosen zurück, was sich in 2026 wieder deutlich verändern dürfte.

311007-420 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-5.000,00	-47.886,19	-42.886,19
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-5.000,00**	**-47.886,19**	**-42.886,19**
* Personalaufwendungen	1.820,77	1.942,21	121,44
* Transferaufwendungen	1.043.500,00	1.078.902,13	35.402,13
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.045.320,77**	**1.080.844,34**	**35.523,57**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.040.320,77**	**1.032.958,15**	**-7.362,62**

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

Erläuterungen:
Hierunter fallen die Zuschüsse der freien Wohlfahrtspflege für den BWLV (Baden-Württembergischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation). Die Abweichung bei den Transferaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus höheren Sozialleistungsausgaben für Betroffene innerhalb von Einrichtungen. Diese Aufwendungen können sehr stark variieren und sind kaum zu kalkulieren, so dass es hier immer wieder auch Abweichungen geben kann. Mit einem Zuschussbedarf von rd. 7.400 € entspricht das Rechnungsergebnis in 2025 allerdings nahezu dem veranschlagten Zuschussbedarf.

311008-420 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-15.324.000,00	-16.096.732,28	-772.732,28
* Sonstige Transfererträge	-676.000,00	-546.042,77	129.957,23
* Sonstige ordentliche Erträge		-24.756,43	-24.756,43
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-16.000.000,00**	**-16.667.531,48**	**-667.531,48**
* Personalaufwendungen	813.634,34	924.800,46	111.166,12
* Transferaufwendungen	16.000.000,00	16.649.712,13	649.712,13
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**16.813.634,34**	**17.574.512,59**	**760.878,25**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**813.634,34**	**906.981,11**	**93.346,77**

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

Erläuterungen:
Die Transferaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr nochmals angestiegen, was mit einer Fallzahlensteigerung verbunden werden kann. Immer mehr Baby-Boomer gehen nunmehr in den Ruhestand über, was vermutlich auch in den nächsten Jahren dazu führen könnte, dass sich die

Aufwendungen in diesem Bereich weiter erhöhen. Letztlich handelt es sich um Bundesleistungen, die dem Landkreis bis auf die Personalaufwendungen nahezu vollständig erstattet werden.

313002-420 Hilfen für Aussiedler

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-134.999,83	-134.999,83
** **Anteilige ordentliche Erträge**		**-134.999,83**	**-134.999,83**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**		**-134.999,83**	**-134.999,83**

Kurzbeschreibung:
Versorgung, Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern nach dem Bundesvertriebenengesetz

Erläuterungen Ergebnishaushalt:
Für das Haushaltsjahr 2025 wurden weder Erträge noch Aufwendungen geplant. Im Ergebnis sind insbesondere die Pauschalen Erstattungen für Kontingentflüchtlinge/Ukraine verbucht.

3150-420 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-2.838,98	-2.838,98
** **Anteilige ordentliche Erträge**		**-2.838,98**	**-2.838,98**
* Personalaufwendungen	41.051,87	44.979,09	3.927,22
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**41.051,87**	**44.979,09**	**3.927,22**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**41.051,87**	**42.140,11**	**1.088,24**

Kurzbeschreibung:
Fürsorgeleistungen nach § 25 ff. Bundesversorgungsgesetz

Erläuterungen:
Diese Leistungen werden seit der Einführung des SGB XIV zum 01.01.2024 direkt über das Land gebucht, so dass es künftig in diesem Produktbereich keine Transferleistungen mehr geben wird.

3170-420 Betreuungsleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-5.000,00	-4.860,00	140,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-237.000,00		237.000,00
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-242.000,00**	**-4.860,00**	**237.140,00**
* Personalaufwendungen	408.449,83	363.151,68	-45.298,15
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		15.408,12	15.408,12
* Transferaufwendungen	145.000,00	185.729,60	40.729,60
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.000,00	51.682,50	39.682,50
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**565.449,83**	**615.971,90**	**50.522,07**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**323.449,83**	**611.111,90**	**287.662,07**

Kurzbeschreibung:
Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Erläuterungen:
Das deutlich schlechtere Ergebnis ist im Wesentlich damit zu begründen, dass im Jahr 2025 keine Kostenerstattungen des Landes infolge BtOG ausbezahlt wurden. Die Auszahlung wird erst im Haushaltsjahr 2026 erfolgen. Die höheren Transferaufwendungen von rd. 41.000 € sind aufgrund der umfangreicheren Förderungen des Landkreises für angehende Berufsbetreuer entstanden, welche erst nach der Haushaltsplanung 2025 im Kreistag beschlossen wurden.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-109.000,00	-110.255,64	-1.255,64
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-510.000,00	-243.426,75	266.573,25
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-619.000,00**	**-353.682,39**	**265.317,61**
* Personalaufwendungen	1.104.855,17	1.213.226,14	108.370,97
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		55.573	55.573
* Abschreibungen	327,25	1.999,27	1.672,02
* Transferaufwendungen	342.080,00	263.683,32	-78.396,68
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.500,00	24.275,69	-19.224,31
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.490.762,42**	**1.558.757,59**	**67.995,17**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**871.762,42**	**1.205.075,20**	**333.312,78**

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

Erläuterungen:
Auch die Kostenerstattung infolge der Wohngeld-Plus-Reform ist im Haushaltsjahr 2025 ausgeblieben, sodass deutlich geringere Erträge verbuchten werden konnten.

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

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-500.000,00	-1.438.981,58	-938.981,58
* Sonstige Transfererträge	-3.850.000,00	-4.815.223,85	-965.223,85
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.640.000,00	-6.795.887,39	844.112,61
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-11.990.000,00**	**-13.050.092,82**	**-1.060.092,82**
* Personalaufwendungen	1.790.612	1.659.813,29	-130.798,67
* Abschreibungen		98.980,95	98.980,95
* Transferaufwendungen	68.003.000,00	62.547.853,71	-5.455.146,29
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.426,12	1.426,12
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**69.793.611,96**	**64.308.074,07**	**-5.485.537,89**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**57.803.611,96**	**51.257.981,25**	**-6.545.630,71**

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

Erläuterungen:
Seit dem Jahr 2020 wurde die Eingliederungshilfe aus dem Sozialhilferecht nach dem SGB XII herausgenommen und im SGB IX neu verankert. Mit dieser Umstellung wurden alle Produkte und Produktgruppen des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) neu definiert und neu gegliedert.

Für den gegenüber der Planung 2025 im Rechnungsergebnis deutlich geringeren Zuschussbedarf von rd. 6,5 Mio. € sind diverse Faktoren verantwortlich:

Zum einen konnten Mehrerträge von rd. 1,1 Mio. € generiert werden, die in dieser Höhe nicht vorhersehbar waren. Diese resultieren insbesondere durch Mehrerträge aus der Schlusszahlung für die BTHG-bedingten Nettoaufwendungen für die Jahre 2022 und 2023 sowie aus der Schulischen Inklusion für das Schuljahr 2024/2025, die jeweils erst im Dezember 2025 bekanntgemacht und ausbezahlt wurden.

Zum anderen ergaben sich deutlich geringere Aufwendungen von rd. 5,5 Mio. €, die insbesondere aus folgenden Bereichen resultieren:

- Im Jahr 2024 wurden Leistungen erbracht, die mangels abgeschlossener Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen (Umstellung auf den neuen Landesrahmenvertrag) in 2024 von den Leistungserbringern nicht abgerechnet werden konnten. Aus diesem Grund wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2024 eine Rückstellung i. H. v. 4,0 Mio. € gebildet.
  Die Auszahlung der in 2024 erbrachten Leistungen ist zwischenzeitlich im Rechnungsjahr 2025 erfolgt, sodass die ursprünglich Ende 2024 gebildeten Rückstellungen von 4,0 Mio. € im Rechnungsjahr 2025 vollumfänglich in Anspruch genommen wurden. Die unterjährig in 2025 zunächst für Leistungen aus 2024 zusätzlich bewirtschafteten Transferaufwendungen (ursprünglich rd. 66,5 Mio. €) wurden durch die Inanspruchnahme der Rückstellung entsprechend vermindert, sodass folglich das o. g. Ergebnis

2025 und die Transferaufwendungen rechnungsjahresgerecht (rd. 62,5 Mio. €) dargestellt werden.

- Bereich – Arbeit: deutlich geringere Aufwendungen im Bereich Leistungsvergütungen Arbeitsbereich WfbM (rd. 1,5 Mio. €) und im Bereich Fahrtkosten WfbM (rd. 0,7 Mio. €), wobei in diesem Bereich ggf. Nacherfassungen im HH-Jahr 2026 dann negative Auswirkungen haben könnten.
- Bereich – Bildung: Mit Minderaufwendungen von rd. 0,77 Mio. € zum Planansatz schlägt der Rückgang von inklusiven Leistungen an öffentlichen Schulen am deutlichsten zu Buche. Dieser Bereich ist sehr schwer zu planen, da zum Zeitpunkt der Planung noch nicht alle relevanten Daten hinsichtlich Schülerzahlentwicklung etc. vorhanden sind. Aber auch die Leistungen zur Schulbildung für „Internatsschüler“ blieben mit ca. 3,4 Mio. € deutlich hinter dem Planansatz von 3,85 Mio. € zurück.
- Bereich – Soziale Teilhabe: Im Bereich der sozialen Teilhabe sind die Aufwendungen deutlich geringer ausgefallen, was hauptsächlich auf den Produktbereich „Besondere Wohnform“ zurückzuführen ist. Obwohl dies der kostenintensivste Bereich ist, wurden hier nur 22,6 Mio. € statt der geplanten 27,4 Mio. € verausgabt.

3710-420 Schwerbehindertenrecht

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Personalaufwendungen	303.703,35	307.854,16	4.150,81
* Abschreibungen		668,42	668,42
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.000,00	159.254,58	-10.745,42
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**473.703,35**	**467.777,16**	**-5.926,19**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**473.703,35**	**467.777,16**	**-5.926,19**

Kurzbeschreibung:
Feststellungsverfahren (Honorare für Außengutachten) nach dem SGB IX (Schwerbehindertenrecht), Feststellung von Grad der Behinderung und gesundheitliche Voraussetzungen für die Zuerkennung von Nachteilsausgleichen, Ausstellen von Ausweisen, Bescheinigungen und Beiblätter/Streckenverzeichnisse für Freifahrt, Nahverkehr oder Kfz-Steuerermäßigung

Erläuterungen:
Der Zuschussbedarf im Jahresergebnis 2025 i. H. v. rd. 470 T€ entspricht nahezu dem Planansatz.

Darstellung des Flüchtlingsbereiches

Der Flüchtlingsbereich setzt sich aus den Teilbereichen der

- Hilfen für Flüchtlinge (313001-420)
- Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge (314006-130 und 314006-420)
- Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen (318009) sowie der Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung (318010-420) zusammen.

Gesamthaft betrachtet schließt der Flüchtlingsbereich in 2025 mit einer Verschlechterung von rd. 3,7 Mio. € ab (im Vergleich dazu im Rechnungsergebnis 2024 mit einer Verbesserung rd. 1,8 Mio. €).

Die Verschlechterung ist im Wesentlichen auf die Kosten für die Unterbringung von Flüchtlingen (Produktgruppen 314006-130 und 314006-420) und folglich den sozialen Einrichtungen zuzuordnen. Dort wurde eine Verschlechterung von rd. 5,2 Mio. € erzielt, während im Produkt 313001 (Hilfen für Flüchtlinge) eine Verbesserung von rd. 1 Mio. € erreicht wurde.

Die erzielten Erträge stellen die in 2025 erhaltenen und abgegrenzten Abschlagszahlungen (tatsächlichen Zahlfluss) dar. In der Planung musste davon ausgegangen werden, dass die Kosten für die vorläufige Unterbringung im Planungsjahr auch tatsächlich zufließen werden. Aufgrund einer zu hoch angeforderten Abschlagszahlung für das Jahr 2021 mussten im Rechnungsjahr 2025 rd. 1,3 Mio. € an das Land zurückerstattet werden.

313001-420, 314006-130, 314006-420, 318009 und 318010-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-250.000,00	-5.541.245,01	-5.291.245,01
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-250,00	-250,00	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.330	-1.330
* Sonstige Transfererträge	-415.000,00	-304.056,73	110.943,27
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.041.100,00	-5.257.111,75	13.783.988,25
* Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-19.494,08	-19.494,08
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-19.706.350,00**	**-11.123.487,57**	**8.582.862,43**
* Personalaufwendungen	2.643.822,82	2.868.746,15	224.923,33
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.162.512,00	6.527.509,81	-1.635.002,19
* Abschreibungen	158.179,94	199.624,56	41.444,62
* Transferaufwendungen	10.831.000,00	7.274.825,95	-3.556.174,05
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.800,00	68.499,98	21.699,98
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**21.842.314,76**	**16.939.206,45**	**-4.903.108,31**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**2.135.964,76**	**5.815.718,88**	**3.679.754,12**

Das ordentliche Gesamtergebnis setzt sich aus den folgenden Teilbereichen zusammen:

313001-420 Hilfen für Flüchtlinge

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-4.511.485,79	-4.511.485,79
* Sonstige Transfererträge	-415.000,00	-304.056,73	110.943,27
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.904.000,00	-3.020.732,34	6.883.267,66
** **Anteilige ordentliche Erträge**	**-10.319.000,00**	**-7.836.274,86**	**2.482.725,14**
* Personalaufwendungen	518.540,31	599.686,84	81.146,53
* Abschreibungen		25.442,43	25.442,43
* Transferaufwendungen	10.764.000,00	7.151.704,95	-3.612.295,05
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		42.456,17	42.456,17
** **Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**11.282.540,31**	**7.819.290,39**	**-3.463.249,92**
*** **Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**963.540,31**	**-16.984,47**	**-980.524,78**

Erläuterungen:
Im Jahr 2025 wurden dem Landkreis Waldshut insgesamt 164 Flüchtlinge zugewiesen, durchschnittlich etwa 14 Flüchtlinge monatlich. Damit sind die Zuweisungen gegenüber der Jahre 2024 (332), 2023 (622) und 2022 (475) nochmals deutlich zurückgegangen. Über das gesamte Jahr 2025 betrachtet befanden sich durchschnittlich 597 Menschen in den Gemeinschaftsunterkünften, im Januar 726 und im Dezember 437 (Vorjahr = 822 Personen).

Ertragsseitig wurden in dieser Produktgruppe rd. 2,5 Mio. € (Plan: 10,3 Mio. €, Ergebnis: 7,8 Mio. €) geringere Erträge erzielt als geplant. Dies ist – der Zuweisungslogik folgend – darauf zurückzuführen, dass nur sehr geringe Kontingente zugewiesen wurden und sich die Fallzahlen dementsprechend verringert haben. Wie oben bereits beschrieben, stellen die Erträge die in 2025 erhaltenen und abgegrenzten Abschlagszahlungen (tatsächlichen Zahlfluss) dar. Dies bedeutet, dass in diesen Kostenerstattungen und Zuweisungen auch Erträge, die eigentlich den Vorjahren zuzuordnen sind, enthalten sind.

Mit den sinkenden Erträgen aufgrund geringerer Fallzahlen sind entsprechend auch die Transferaufwendungen stark rückläufig. Von geplanten 10,8 Mio. € mussten lediglich 7,2 Mio. € - und somit rd. 3,6 Mio. € weniger als veranschlagt - aufgewendet werden,

In Summe ergibt sich bei den Hilfen für Flüchtlinge (313001-420) gegenüber dem Plan eine Verbesserung von rd. 1 Mio. €.

314006-130 und 314006-420 Soziale Einrichtungen

314006-130 und 314006-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-250.000,00	-297.375,26	-47.375,26
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-250,00	-250,00	
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-1.330,00	-1.330,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.722.475,00	-1.838.784,96	6.883.690,04
* Sonstige ordentliche Erträge		-19.494,08	-19.494,08
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-8.972.725,00**	**-2.157.234,30**	**6.815.490,70**
* Personalaufwendungen	1.044.760,94	1.064.004,69	19.243,75
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.162.512,00	6.516.407,88	-1.646.104,12
* Abschreibungen	158.179,94	174.182,13	16.002,19
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.800,00	21.998,25	-24.801,75
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**9.412.252,88**	**7.776.592,95**	**-1.635.659,93**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**439.527,88**	**5.619.358,65**	**5.179.830,77**

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

Erläuterungen Ergebnishaushalt:
Seit dem Jahr 2016 werden die Gebäude für die Unterbringung der Flüchtlinge durch das Amt für Kreisschulen und Liegenschaften bewirtschaftet und folglich die Gebäudekosten für die Gemeinschaftsunterkünfte (Mieten, Pachten, Bewirtschaftung, Unterhalt...) in einem eigenen Profit-Center ausgewiesen (314006-130), welches hier komprimiert mit dem Profit-Center 314006-420 dargestellt wird.

Mit Stand 31.12.2025 waren insgesamt 467 Flüchtlinge in den zehn Gemeinschaftsunterkünften Bonndorf, Jestetten, Lottstetten, Rickenbach, St. Blasien, Ühlingen-Birkendorf, Waldshut-Tiengen (2 Unterkünfte) und Wehr (2 Unterkünfte) untergebracht.

Unterkunft	Kapazität	davon belegt
GU Bonndorf	27	8
GU Jestetten	62	40
GU Lottstetten	27	0
GU Rickenbach	32	32
GU St. Blasien	60	59
GU Ühlingen-Birkendorf	38	40
GU Tiengen – Badstraße	40	25
GU Tiengen – Container	228	157
GU Wehr – Egertenstraße	96	53
GU Wehr-Öflingen	70	53
Gesamt	**680**	**467**

Mit Stand 31.12.2025 waren insgesamt 213 Plätze nicht belegt. Zum Vorjahr wurde in 2025 insgesamt eine zusätzliche Gemeinschaftsunterkunft (Wehr-Öflingen) aufgebaut, drei Gemeinschaftsunterkünfte wurden abgebaut (Albbruck, 2 Hotels in Todtmoos), was sich auf der Aufwandsseite kostensenkend ausgewirkt hat und beispielsweise bei den Sach- und Dienstleistungen zu Minderaufwendungen von rd. 1,7 Mio. € führte.

318009 und 318010-420 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der vorläufigen Unterbringung sowie Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen

318009 und 318010-420 Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-732.383,96	-732.383,96
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-414.625,00	-397.594,45	17.030,55
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-414.625,00**	**-1.129.978,41**	**-715.353,41**
* Personalaufwendungen	1.080.521,57	1.205.054,62	124.533,05
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen		11.101,93	11.101,93
* Transferaufwendungen	67.000,00	123.121,00	56.121,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.045,56	4.045,56
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.147.521,57**	**1.343.323,11**	**195.801,54**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**732.896,57**	**213.344,70**	**-519.551,87**

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

Erläuterungen:
Die deutlich, um rd. 715.000 € höheren Erträge bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen hängen im Wesentlichen mit den Erstattungen aus der nachlaufenden Spitzabrechnung zusammen, wo zu den Erstattungen für das Jahr 2025 auch Erstattungen für die Vorjahre geflossen sind. So entstand – wie oben beschrieben – auf der Ertragsseite eine recht hohe Differenz zwischen Planansatz und Ergebnis.
Entsprechend stiegen auf der Aufwandseite auch die Transferaufwendungen um rd. 56.000 €, so dass sich in diesem Produkt gegenüber den veranschlagten Ansätzen ein geringerer Zuschussbedarf von rd. 520.000 € ergibt.

Jugendamt

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-1.242.900,00	-1.456.062,90	-213.162,90
* Sonstige Transfererträge	-2.111.000,00	-2.728.373,96	-617.373,96
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-223.000,00	-210.789,65	12.210,35
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.105.000,00	-4.922.915,07	182.084,93
* Sonstige ordentliche Erträge		-36.847,11	-36.847,11
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-8.681.900,00**	**-9.354.988,69**	**-673.088,69**
* Personalaufwendungen	6.925.148,33	6.957.555,74	32.407,41
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	202.100,00	177.537,93	-24.562,07
* Abschreibungen	14.704,83	563.635,55	548.930,72
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	5.000,00
* Transferaufwendungen	29.249.020,00	30.811.144,42	1.562.124,42
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	630.400,00	500.405,62	-129.994,38
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**37.021.373,16**	**39.015.279,26**	**1.993.906,10**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**28.339.473,16**	**29.660.290,57**	**1.320.817,41**

Das ordentliche Ergebnis im Jugendamt schließt insgesamt um rd. 1,3 Mio. € schlechter ab als geplant. Der höhere Zuschussbedarf resultiert insbesondere aus um 670.000 € geringeren Erträgen u. a. aus geringeren Kostenerstattungen und auf der anderen Seite aus um 1,5 Mio. € höhere Transferaufwendungen bei den Hilfen für junge Menschen (Hilfen zur Erziehung und Eingliederungshilfe § 35a SGB VIII).

362001-430 Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		-3.000,00	-3.000,00
* Sonstige Transfererträge	-1.000,00		1.000,00
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-1.000,00**	**-3.000,00**	**-2.000,00**
* Personalaufwendungen	62.182,83	62.393,05	210,22
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.000,00		-1.000,00
* Transferaufwendungen	226.000,00	155.036,04	-70.963,96
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		3,25	3,25
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**289.182,83**	**217.432,34**	**-71.750,49**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**288.182,83**	**214.432,34**	**-73.750,49**

Kurzbeschreibung:
Kinder- und Jugendschutz, Kinder- und Jugendarbeit

Erläuterungen Ergebnishaushalt:
In dieser Produktgruppe sind die Angebote zur Förderung der Entwicklung junger Menschen, die von Verbänden, den freien Trägern und dem Jugendamt nach §§ 11, 12 SGB VIII zur Verfügung gestellt werden, abgebildet. Der Zuschussbedarf fällt um rd. 74.000 € geringer aus. Ursächlich hierfür sind die geringeren Personalkostenzuschüsse für die offene Jugendarbeit und Aufwendungen für die verbandliche Jugendarbeit.

362002-430 Jugendsozialarbeit

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-17.900,00	-25.500,00	-7.600,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-2.278,50	-2.278,50
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-17.900,00**	**-27.778,50**	**-9.878,50**
* Personalaufwendungen	140.216,25	140.552,73	336,48
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	5.000,00	1.330,68	-3.669,32
* Transferaufwendungen	832.020,00	769.552,34	-62.467,66
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		16,25	16,25
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**977.236,25**	**911.452,00**	**-65.784,25**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**959.336,25**	**883.673,50**	**-75.662,75**

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

Erläuterungen Ergebnishaushalt:
In dieser Produktgruppe werden neben den Zuschüssen für die Schulsozialarbeit auch die Angebote von Navi-Klasse und Respekt sowie Leistungen der Suchtprävention und Suchthilfekoordination abgebildet. Der um rd. 76.000 € geringer ausgefallene Zuschussbedarf ergibt sich fast ausschließlich durch niedrigere Personalkostenzuschüsse wegen nicht besetzter Stellen in der Schulsozialarbeit im Jahr 2025.

363002-430 Förderung der Erziehung in der Familie

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-40.000,00	-14.390,03	25.609,97
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.000,00	-48.757,61	-3.757,61
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-85.000,00**	**-63.147,64**	**21.852,36**
* Personalaufwendungen	271.544,89	240.927,92	-30.616,97
* Abschreibungen		1.762,77	1.762,77
* Transferaufwendungen	556.000,00	568.244,34	12.244,34
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		10,92	10,92
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**827.544,89**	**810.945,95**	**-16.598,94**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**742.544,89**	**747.798,31**	**5.253,42**

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

Erläuterungen:
Die Transferaufwendungen in diesem Bereich, insbesondere für Hilfen in Mutter-Kind-Einrichtungen (§ 19 SGB VIII) und Hilfen in Notsituationen (§ 20 SGB VIII) liegen nur geringfügig über dem Planansatz.

363003-430 Individuelle Hilfe für junge Menschen einschließlich Krisenintervention

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-216.000,00	-255.181,47	-39.181,47
* Sonstige Transfererträge	-1.500.000,00	-1.203.578,65	296.421,35
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.300.000,00	-1.827.560,71	472.439,29
* Sonstige ordentliche Erträge		-33.780,61	-33.780,61
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-4.016.000,00**	**-3.320.101,44**	**695.898,56**
* Personalaufwendungen	2.372.717,05	2.521.432,06	148.715,01
* Transferaufwendungen	20.760.000,00	21.804.238,89	1.044.238,89
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	430.000,00	225.340,53	-204.659,47
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**23.562.717,05**	**24.551.011,48**	**988.294,43**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**19.546.717,05**	**21.230.910,04**	**1.684.192,99**

Kurzbeschreibung:
Hilfe zur Erziehung, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche sowie Hilfe für junge Volljährige sind Leistungsangebote für junge Menschen und Personensorgeberechtigte zur Überwindung von individuellen Problemlagen

Erläuterungen:
Die Erträge aus Kostenerstattungen sind regelmäßig Schwankungen unterworfen und fallen im Jahr 2025 um rd. 472.000 € geringer aus. Der Grund sind weniger Fälle mit Kostenerstattungsansprüchen sowie

teilweise noch nicht erfolgte Zahlungen der kostenerstattungspflichtigen Träger.

Die um 1 Mio. € höheren Transferaufwendungen sind vor allem auf höhere Fallzahlen und Kosten im Bereich der Hilfen zur Erziehung und Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII zurückzuführen.

Gegenüber dem veranschlagten Zuschussbedarf von rd. 19,5 Mio. € fällt das anteilige ordentliche Ergebnis mit rd. 21,2 Mio. € und damit insgesamt rd. 1,7 Mio. € höher aus.

365002-430 Kindertagespflege § 23 SGB VIII

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-650.000,00	-813.468,25	-163.468,25
* Sonstige Transfererträge		193,80	193,80
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	-223.000,00	-210.789,65	12.210,35
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-873.000,00**	**-1.024.064,10**	**-151.064,10**
* Personalaufwendungen	369.276,51	362.788,51	-6.488,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	8.000,00	7.390,56	-609,44
* Abschreibungen		3.886,07	3.886,07
* Transferaufwendungen	880.000,00	685.135,13	-194.864,87
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.000,00	166.525,35	91.525,35
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.332.276,51**	**1.225.725,62**	**-106.550,89**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**459.276,51**	**201.661,52**	**-257.614,99**

Kurzbeschreibung:
Förderung der Entwicklung des Kindes durch Betreuung, Bildung und Erziehung, Vermittlung von Kindern in Tagespflege, Finanzielle Förderung für Tagespflege nach § 23 SGB VIII

Erläuterungen:
Die Erstattungen aus den Landeszuweisungen Kindertagespflege fielen 2025 höher aus als geplant. Zusammen mit insgesamt geringeren Aufwendungen für Zahlungen an die Tagespflegepersonen führt dies zu einem ordentlichen Ergebnis von rd. 201.000 € und folglich zu einem um rd. 258.000 € geringeren Zuschussbedarf.

365003-430 Finanzielle Förderung in Tageseinrichtungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-291.000,00	-298.592,18	-7.592,18
* Sonstige Transfererträge	-20.000,00	-20.112,17	-112,17
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-311.000,00**	**-318.704,35**	**-7.704,35**
* Personalaufwendungen	120.325,82	145.768,83	25.443,01
* Abschreibungen		542,13	542,13
* Transferaufwendungen	1.300.000,00	1.350.808,46	50.808,46
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.420.325,82**	**1.497.119,42**	**76.793,60**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.109.325,82**	**1.178.415,07**	**69.089,25**

Kurzbeschreibung:
Übernahme der Teilnahmebeträge in Tageseinrichtungen nach § 90 SGB VIII

Erläuterungen:
Steigende Kindergartenbeiträge und mehr Anträge auf Kostenübernahme führen zu den rd. 51.000 € höheren Transferaufwendungen, sodass neben anderen Abweichungen der Zuschussbedarf um rd. 69.000 € steigt.

3680-430 Kooperation und Vernetzung

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-68.000,00	-60.321,00	7.679,00
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-68.000,00**	**-60.321,00**	**7.679,00**
* Personalaufwendungen	116.516,44	126.263,38	9.746,94
* Abschreibungen	11.460,00	11.460,00	
* Transferaufwendungen	93.000,00	103.417,22	10.417,22
* Sonstige ordentliche Aufwendungen		26,65	26,65
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**220.976,44**	**241.167,25**	**20.190,81**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**152.976,44**	**180.846,25**	**27.869,81**

Kurzbeschreibung:
Frühe Hilfen, Öffentlichkeitsarbeit, Kooperation mit anderen Trägern, Jugendhilfeplanung

Erläuterungen:
Bei den Zuweisungen handelt es sich um Mittel der Bundesstiftung Frühe Hilfen. Die höheren Transferaufwendungen in Höhe von 10.400 € haben ihre Ursache darin, dass ein für 2024 geplanter und genehmigter Zuschuss erst 2025 ausgezahlt wurde.

3690-430 Unterhaltsvorschussleistungen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Sonstige Transfererträge	-550.000,00	-1.490.486,91	-940.486,91
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.760.000,00	-3.044.318,25	-284.318,25
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-3.310.000,00**	**-4.534.805,16**	**-1.224.805,16**
* Personalaufwendungen	620.112,82	627.698,63	7.585,81
* Abschreibungen		536.973,25	536.973,25
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen		5.000,00	5.000,00
* Transferaufwendungen	4.300.000,00	5.093.961,00	793.961,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000,00	31.485,00	11.485,00
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**4.940.112,82**	**6.295.117,88**	**1.355.005,06**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.630.112,82**	**1.760.312,72**	**130.199,90**

Kurzbeschreibung:
Bearbeitung von Anträgen gemäß Unterhaltsvorschussgesetz sowie Heranziehung der Unterhaltspflichtigen

Erläuterungen:
Im Unterhaltsvorschuss sind weiterhin steigende Fallzahlen zu verzeichnen, was sich in den gegenüber der Planung um rd. 794.000 € höheren Transferaufwendungen widerspiegelt.

Auf der anderen Seite sind höhere Erträge aus Kostenerstattungen zu verzeichnen, da das Land 70 % der Aufwendungen erstattet. Von den Einnahmen sind 60 % an das Land abzuführen.

In der Ergebnisrechnung werden alle Forderungen nach dem Bruttoprinzip verbucht und anschließend pauschal über Abschreibungen wieder bereinigt. Dadurch ergeben sich im Vergleich zur Planung naturgemäß noch andere Aufwandsbereiche oder insgesamt auch höhere Beträge als in der Haushaltsplanung vorgesehen. Die Abschreibungen fallen 2025 mit rd. 537.000 € erheblich aus.

Insgesamt wird dadurch gegenüber der Planung ein um rd. 130.000 € höherer Zuschussbedarf ausgewiesen.

Teilhaushalt 5 – Landwirtschaft, Verbraucherschutz und Abfallwirtschaft

Veterinäramt und Lebensmittelkontrolle

1226-520 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung und Veterinärwesen

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-288.000,00	-237.673,04	50.326,96
* Aufgelöste Invest.-zuwendungen	-1.605,45	-3.381,78	-1.776,33
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-307,14	-307,14
* Sonstige ordentliche Erträge		-30.799,31	-30.799,31
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-289.605,45**	**-272.161,27**	**17.444,18**
* Personalaufwendungen	1.291.339,52	1.184.543,08	-106.796,44
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	155.200,00	192.399,86	37.199,86
* Abschreibungen	1.516,28	4.400,62	2.884,34
* Transferaufwendungen	165.000,00	163.525,52	-1.474,48
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.500,00	35.220,94	-65.279,06
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**1.713.555,80**	**1.580.090,02**	**-133.465,78**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**1.423.950,35**	**1.307.928,75**	**-116.021,60**

Kurzbeschreibung:
Betriebskontrollen/Lebensmittelüberwachung, Probenahme, Überwachung der Fleischhygiene, Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung, Tierarzneimittelüberwachung, allgemeiner Tierschutz, Ernährungs- und Verbraucherinformation

Erläuterungen:
Bei den Gebührenerträgen wurden die Planansätze um rund 50.000 € verfehlt. Bedingt ist dies zu einem kleineren Teil dadurch, dass in der Lebensmittelüberwachung drei von sieben Kontrolleur-Stellen in 2025 nicht besetzt waren und sich drei Personen noch in Ausbildung befanden. Zu einem größeren Teil wurden in der Schlachttier- und Fleischhygieneüberwachung die aufgrund einer Neukalkulation höheren Planansätze nicht erreicht, da eine Umsetzung der neuen Gebühren erst ab Januar 2026 erfolgt.
Die Aufgabenerfüllung im Bereich Tierschutz macht eine planmäßige Kosteneinhaltung schwieriger. Sehr schnell kann selbst ein einzelner Tierschutzfall bei notwendiger anderweitiger Unterbringung von Tieren deutliche Mehrkosten verursachen, die bei der Haushaltsplanung nur schwer vorhergesagt werden können. Die anschließende Kosten- und Gebührenerhebung beim verursachenden Tierhalter verzögert sich dagegen immer wieder durch angestrengte Widerspruchs- und Klageverfahren, so dass oft nicht im gleichen Haushaltsjahr die abschließende Abrechnung erfolgen kann. In 2025 hatten wir hier Mehrausgaben für die vorübergehenden Tierunterbringungen von 43.000 €, die wir durch Einsparungen bei den Ausgaben für Verbrauchsmaterialien und Mehrerträgen bei der Gebühren- und Kostenerhebung von 20.000 € teilweise kompensieren konnten. Da die zugrundeliegenden Verwaltungsverfahren auch in 2026 hineinreichen, kann eine abschließende Gebühren- und Kostenerhebung beim verursachenden Tierhalter erst dann erfolgen.
Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an den Zweckverband Tierische Nebenprodukte Süd-Baden-Württemberg (ZTN Süd). Diese konnte in 2025 ihre veranschlagten Ansätze einhalten und sich am Markt mit ihrem Produktbereich behaupten. In der Folge haben auch wir bei den Umlagezahlungen i. H. v. rd. 164.000 € nahezu eine Planerfüllung.

Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Der Teilhaushalt 6 – Allgemeine Finanzwirtschaft schließt insgesamt betrachtet mit einem besseren Ergebnis von rd. 1,3 Mio. € ab.

6110-120 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Das ordentliche Ergebnis in dieser Produktgruppe hat sich gegenüber dem Haushaltsplan um rd. 1,6 Mio. € verbessert.

Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
30330000 Jagdsteuer	-75.000,00	-74.345,59	654,41
* Steuern und ähnliche Abgaben	-75.000,00	-74.345,59	654,41
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-43.867.677,00	-45.213.305,10	-1.345.628,10
31310003 Zuweisung § 11, 1 FAG (Einwohner)	-2.826.513,00	-2.851.277,80	-24.764,80
31310004 Zuweisung § 11, 4 FAG (SOBEG u. VRG)	-13.847.939,00	-13.917.698,00	-69.759,00
31310010 Buß- und Verwarngelder	-520.000,00	-782.006,73	-262.006,73
31310011 Eigene Geschwindigkeitsmessungen	-220.000,00	-223.065,86	-3.065,86
31310012 Fahrpersonalrecht	-50.000,00	-44.869,62	5.130,38
31311000 Zuwendung Land § 29f FAG Flucht und		-663.866,67	-663.866,67
31411000 Erst.Land Geflüchtete Rechtskreiswec	-3.400.000,00	-3.400.000,00	
31510000 Grunderwerbsteuer	-11.250.000,00	-10.597.119,85	652.880,15
31820000 Kreisumlage	-98.556.194,00	-98.562.384,12	-6.190,12
31829000 Status-Quo-Ausgleich (§22 FAG)	-3.453.036,00	-3.309.051,00	143.985,00
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-177.991.359,00	-179.564.644,75	-1.573.285,75
35610003 Zwangsgelder	-30.000,00	-33.050,00	-3.050,00
35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ä		-271,49	-271,49
* Sonstige ordentliche Erträge	-30.000,00	-33.321,49	-3.321,49
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-178.096.359,00**	**-179.672.311,83**	**-1.575.952,83**
43710000 Allgemeine Umlagen an das Land (FAG)	9.538.203,00	9.540.483,40	2.280,40
43720000 Umlage Kommunalverband Jugend u. Soz	860.898,00	835.945,00	-24.953,00
43720001 Regionalverbandsumlage	265.000,00	261.440,99	-3.559,01
* Transferaufwendungen	10.664.101,00	10.637.869,39	-26.231,61
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**10.664.101,00**	**10.637.869,39**	**-26.231,61**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-167.432.258,00**	**-169.034.442,44**	**-1.602.184,44**

Steuern und ähnliche Abgaben:
Das **Jagdsteueraufkommen** betrug 74.345,59 € und liegt somit nahezu auf dem Niveau des Planansatzes von 75.000 €.

Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

Zur Berechnung der **Schlüsselzuweisungen** nach § 8 FAG wurde für den Haushaltsplan 2025 ein Kopfbetrag von 906 € zugrunde gelegt, welches einem veranschlagten Aufkommen von rd. 43,9 Mio. € entspricht.

Nach der Mai-Steuerschätzung 2025 erfolgte eine Anpassung des Kopfbetrages auf 899 € welcher nach der Herbststeuerschätzung 2025 im Rahmen der Soforthilfe des Landes 2025 (Stützungspaket) in der 4. Teilzahlung 2025 auf 902 € festgeschrieben wurde. Die Anpassung des Kopfbetrages führte neben weiteren Änderungen bei der Steuerkraftsumme sowie den aktuellen Einwohnerzahlen gegenüber dem Planansatz 2025 zu Mehrerträgen bei den Schlüsselzuweisungen aus dem FAG 2025 im Jahr 2025 von rd. 0,7 Mio. €.

Weitere Mehrerträge von rd. 0,6 Mio. € resultieren aus den Abschlusszahlungen der Schlüsselzuweisungen des Jahres 2024 in 2025, sodass die Schlüsselzuweisungen insgesamt im Vergleich zur Planung Mehrerträge von rd. 1,3 Mio. € ausweisen.

Die Leistungen nach **§ 11 Abs. 1 FAG (Untere Verwaltungsbehörde)** führten mit rd. 2,85 Mio. € nahezu zu einer Erfüllung des Planansatzes.

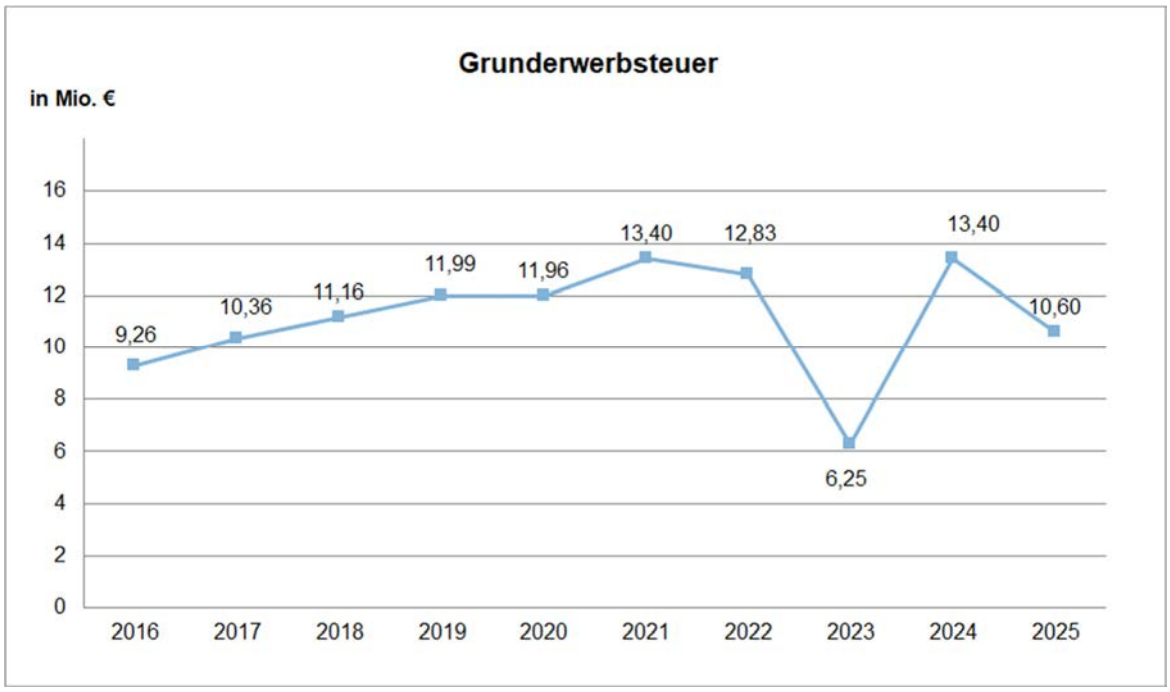
Die Zuweisungen für den Ausgleich nach dem Sonderbehörden-Eingliederungsgesetz (§ 11 Abs. 4 FAG) und den nach dem Verwaltungsstruktur-Reformgesetz übertragenen Aufgaben (§ 11 Abs. 5 FAG) wurden durch die Änderungen im Finanzausgleichgesetz Baden-Württemberg in 2018 in **§ 11 Abs. 4 FAG** zusammengefasst und dementsprechend für 2025 gemeinsam bewirtschaftet. Das Rechnungsergebnis 2025 i. H. v. rd. 13,9 Mio. € führt insbesondere durch eine Anpassung der Verteilungsmasse zu Mehrerträgen von rd. 70 T€.

Die Erträge aus **Buß- und Verwarngeldern, Geschwindigkeitsmessungen** und dem **Fahrpersonalrecht** wurden i. H. v. 790 T€ eingeplant. Im Ergebnis wurden rd. 1.050 T€ erreicht. Damit liegt eine Ertragsverbesserung von rd. 260 T€ vor, die aus den Verbesserungen bei den Buß- und Verwarngeldern (262 T€) und den Geschwindigkeitsmessungen (3 T€) resultiert. Im Bereich des Fahrpersonalrechts sind Mindererträge von rd. 5 T€ zu verzeichnen.

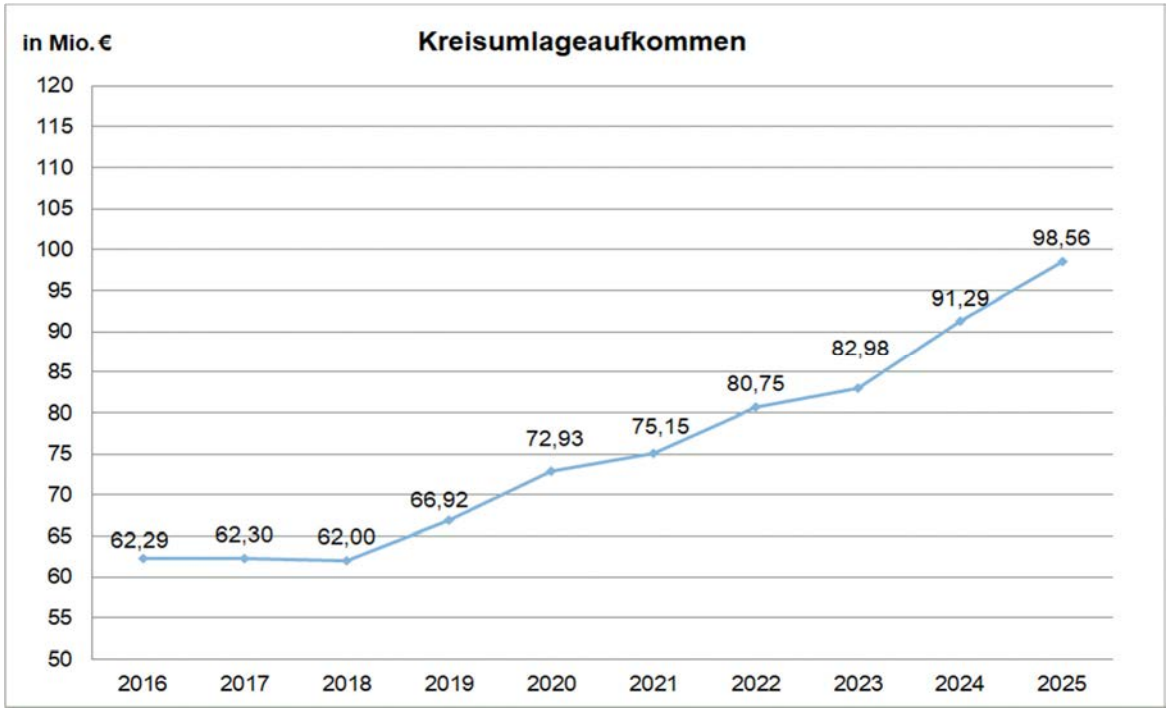
Aus der Landeserstattung für den **Rechtskreiswechsel Geflüchteter aus der Ukraine** konnten im Jahr 2025 zugerechnet werden, die noch aus einer Abgrenzungsbuchung des Jahres 2024 stammen. Dies führt in 2025 zu Erträgen von 3,4 Mio. €, welche dem Planansatz entsprechen. Die Erstattungen aus dem Rechtkreiswechsel Geflüchteter aus der Ukraine fallen künftig weg. Das Land sieht ab dem Jahr 2025 erstmals mit dem neuen **§ 29 f FAG Erstattungen für Flucht und Migration** vor, welche bei der Planaufstellung 2025 noch nicht absehbar war und im Ergebnis 2025 zu Ergebnisverbesserungen von rd. 664 T€ führt.

Auf Basis der guten Ertragsentwicklung im Rechnungsjahres 2024 (13,4 Mio. €) und des starken Ertragseinbruchs im Rechnungsergebnis 2023 (6,25 Mio. €), wurden die **Grunderwerbsteuererträge** im Haushalt 2025 i. H. v. 11,25 Mio. € veranschlagt. Tatsächlich konnten in 2025 Grunderwerbsteuererträge von rd. 10,6 Mio. € erzielt werden. Somit lagen die Erträge aus der Grunderwerbsteuer um rd. 650 T€ unter dem Planansatz 2025.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre stellt sich wie folgt dar:



Das **Kreisumlage**aufkommen belief sich im Berichtsjahr planmäßig auf rd. 98,6 Mio. €. Die zugrundeliegende Steuerkraftsumme der Gemeinden als Bemessungsgrundlage stieg von 279,1 Mio. € in 2024 auf 285,7 Mio. € in 2025. Durch die Erhöhung des Vorjahreskreisumlagehebesatzes von 32,70 v. H. auf 34,50 v. H. wurde das Kreisumlageaufkommen in 2025 mit rd. 98,6 Mio. € um rd. 7,3 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erhöht.



Das Kreisumlageaufkommen reicht auch im Rechnungsjahr 2025 nicht zur Deckung des Nettoressourcenbedarfs im Sozialbereich einschließlich Umlagen (inkl. der Erstattung durch den Status-Quo-Ausgleich (§ 22 FAG), der Erstattungen Flucht und Migration (§ 29 f FAG) sowie der KVJS-Umlage) der sich in 2025 auf rd. 114,8 Mio. € beläuft.

Beim **Status-Quo-Ausgleich nach § 22 FAG** handelt es sich um Ausgleichsleistungen für die Übernahme von Aufgaben der Landeswohlfahrtsverbände. Das Rechnungsergebnis i. H. v. rd. 3,3 Mio. € führt gegenüber dem veranschlagten Ansatz zu Mindererträgen von rd. 144 T€.

Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge aus den **Zwangsgeldern** lagen mit rd. 33 T€ über dem veranschlagten Ansatz von 30 T€.

Transferaufwendungen

Für die Berechnung der **Finanzausgleichsumlage** sind die Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG und das Grunderwerbsteueraufkommen des Vorvorjahres (2023) maßgeblich. Das Rechnungsergebnis i. H. v. rd. 9,5 Mio. € entspricht nahezu dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr ist die Umlage um rd. 1,5 Mio. € gesunken.

Die **Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales (KVJS)** wird auf Basis der Steuerkraftsumme des Vorvorjahres (Hebesatz 0,116 %) und eines Kopfbetrages je Kreiseinwohner (2,64 €) berechnet. Das Ergebnis von rd. 836 T€ liegt rd. 25 T€ unter dem Planansatz.

Der nicht gedeckte Finanzbedarf des **Regionalverbandes Hochrhein-Bodensee** wird per Umlage auf Basis der Steuerkraftsummen der Landkreise Konstanz, Lörrach und Waldshut erhoben. Auf den Landkreis Waldshut entfallen rd. 261 T€, was nahezu dem Planansatz (265 T€) entspricht.

6120-120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Die Produktgruppe schließt insgesamt mit einer rechnerischen Verschlechterung von rd. 0,4 Mio. € ab. Die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen werden wie folgt erläutert:

Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2025 BFR EUR	Ergebnis 2025 BFR EUR	Abweichung - = besser + = schlechter EUR
	1	2	3
36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	-500.000,00	-664.410,01	-164.410,01
* Zinsen und ähnliche Erträge	-500.000,00	-664.410,01	-164.410,01
35831000 Auflösung von Wb. auf Forderungen		-4.735,93	-4.735,93
* Sonstige ordentliche Erträge		-4.735,93	-4.735,93
**** Anteilige ordentliche Erträge**	**-500.000,00**	**-669.145,94**	**-169.145,94**
47224000 Afa a. FO wg. Pauschalwertberichtigu		15.992,99	15.992,99
* Abschreibungen		15.992,99	15.992,99
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	100.000,00	32,63	-99.967,37
45170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitute für	386.000,00	390.334,13	4.334,13
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	486.000,00	390.366,76	-95.633,24
44990000 Globaler Minderaufwand	-600.000,00		600.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-600.000,00		600.000,00
**** Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-114.000,00**	**406.359,75**	**520.359,75**
***** Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**-614.000,00**	**-262.786,19**	**351.213,81**

Zinsen und ähnliche Erträge

An **Zinserträgen** wurden in 2025 rd. 664 T€ erzielt. Der Planansatz von 500 T€ wurde damit um rd. 164 T€ überschritten. Die Verbesserung resultiert hauptsächlich aus der Anlage der unterjährig hohen Geldbestände und einer unterjährig langsameren Senkung der Zinssätze, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2025 nicht absehbar waren. So konnten im Verlauf des Jahres 2025 hohe Geldbestände (beispielsweise aus den Ansparungen für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke oder auch aus den erst zeitversetzt abgerufenen Mitteln für den Gesundheitscampus Bad Säckingen) vorteilhaft angelegt und folglich Zinserträge generiert werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Aus der **Auflösung von Wertberichtigungen** von Forderungen ergeben sich in 2025 rd. 5 T€ Erträge.

Abschreibungen

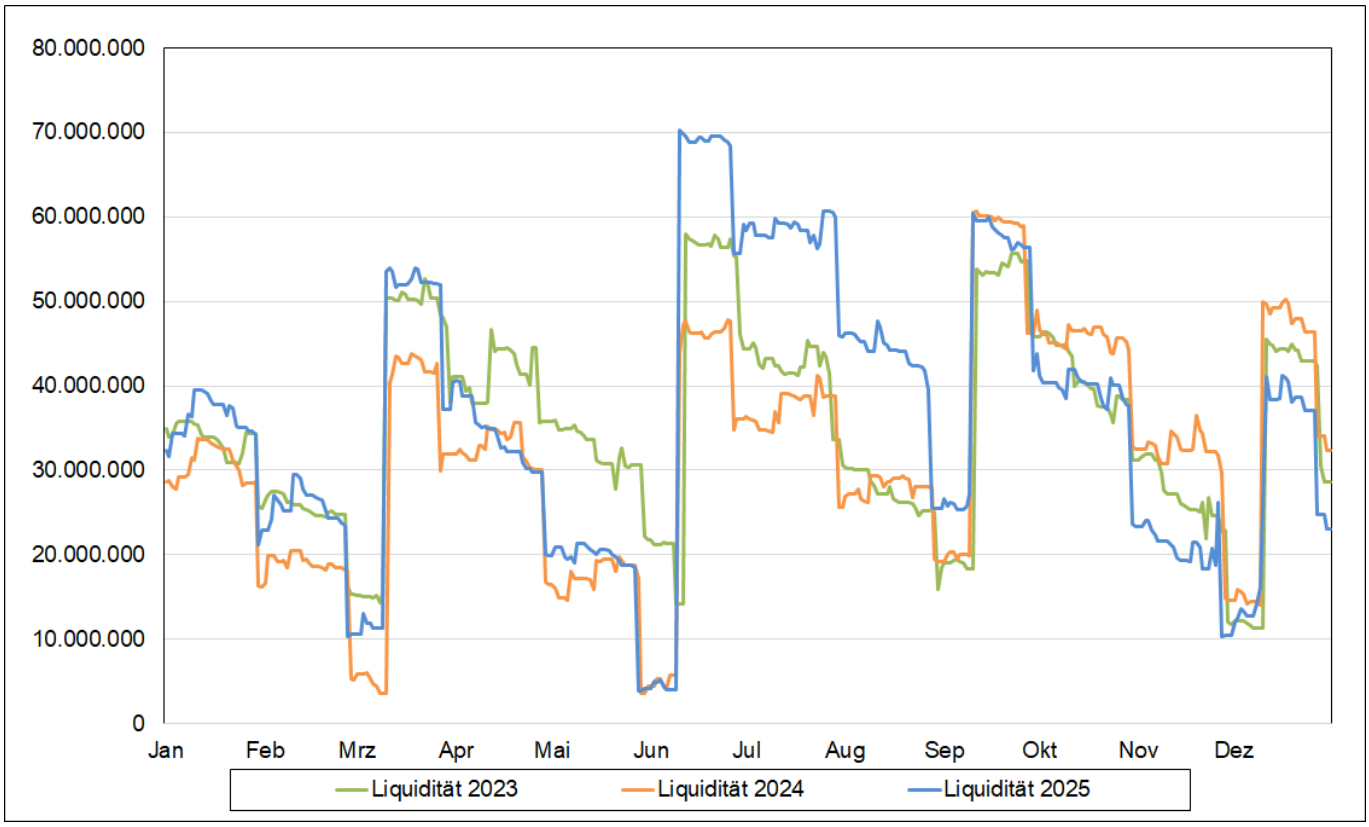
Aus dem **Forderungsbestand** wurden in 2025 Forderungen i. H. v. rd. 16 T€ **wertberichtigt**.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Den geplanten **Zinsaufwendungen für die Aufnahme von Kassenkrediten** von 100 T€ stehen tatsächlich keine originären Aufwendungen gegenüber, da eine Aufnahme von Kassenkrediten in 2025 nicht erforderlich wurde.

Der **Zinsaufwand für Finanzierungsdarlehen** beträgt in 2025 rd. 390 T€ und liegt um rd. 4 T€ über dem geplanten Wert.

Der Liquiditätsverlauf (jeweils Januar – Dezember) der Jahre 2023 bis 2025 wird auf folgender Grafik ersichtlich:



Die Grafik stellt die tatsächlichen Geldbestände (Liquidität) des Landkreises Waldshut dar. Die Schwankungen zu Beginn des jeweiligen Quartals resultieren aus den FAG-Zahlungen sowie den Kreisumlagezahlungen. Im Rechnungsjahr 2025 ist anzumerken, dass die 3. und 4. FAG-Teilzahlungen, zur Stärkung der Liquidität der Kommunen, größtenteils jeweils um ein Quartal früher, folglich vorzeitig ausbezahlt wurden.

6.4 Bewertung

Die Konjunkturentwicklung in 2025 hat sich gegenüber dem Vorjahr leicht verbessert; das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) wuchs laut den Ausführungen des Statistischen Bundesamtes gegenüber 2024 um 0,2 % und beendete damit die zweijährige Rezession der Jahre 2023 und 2024. Allerdings sah die Entwicklung in 2025 relativ verhalten aus. Weiterhin war das Jahr geprägt von den Auswirkungen des Krieges in der Ukraine.
Die Inflationsrate stieg im Jahresdurchschnitt 2025 gegenüber 2024 um rd. 2,2 %. Damit stabilisierte sich die Teuerung auf demselben Niveau wie im Vorjahr. Die Preise für Energie sanken im Jahresverlauf spürbar, was vor allem an günstigerem Strom, Gas und Treibstoff lag. Hingegen verteuerten sich Dienstleistungen im Jahresdurchschnitt um 3,5 %, was besonders durch höhere Preise für Versicherungen und Personenbeförderung getrieben wurde. Die Europäische Zentralbank (EZB) nahm die moderate Steigerung der Inflationsrate zum Anlass den relativ hohen Leitzins, in mehreren Stufen unterjährig in 2025 um 0,25 %-Punkte zu senken, wodurch im Jahresverlauf 2025 insgesamt betrachtet das Zinsniveau gesenkt wurde.

Im **Ergebnishaushalt** führte die Entwicklung bei den Erträgen aus der Grunderwerbsteuer zu einer Verschlechterung. Auf Basis der guten Ertragsentwicklung im Rechnungsjahres 2024 (13,4 Mio. €) und des starken Ertragseinbruchs im Rechnungsergebnis 2023 (6,25 Mio. €), wurden die Grunderwerbsteuererträge im Haushalt 2025 i. H. v. 11,25 Mio. € veranschlagt. Tatsächlich konnten in 2025 Grunderwerbsteuererträge von rd. 10,6 Mio. € erzielt werden. Somit lagen die Erträge aus der Grunderwerbsteuer um rd. 0,7 Mio. € unter dem Planansatz 2025.

Die Schlüsselzuweisungen (§ 8 FAG) führen mit einem Aufkommen von rd. 45,2 Mio. € durch die Abschlusszahlungen des Jahres 2024 sowie das Stützungspaket des Landes (Soforthilfe 2025 im Dezember) zu Mehrerträgen im Rechnungsjahr 2025 von rd. 1,3 Mio. €.

Das Land sieht ab dem Jahr 2025 erstmals mit dem neuen § 29 f FAG Erstattungen für Flucht und Migration vor, welche bei der Planaufstellung 2025 noch nicht absehbar war und im Ergebnis 2025 zu Ergebnisverbesserungen von rd. 0,7 Mio. € führt.

Bei den Gebührenerträgen im Bereich der Unteren Verwaltungsbehörden konnten rd. 1,1 Mio. € Mehrerträge erzielt werden, sodass mit dem Rechnungsergebnis 2025 (rd. 6,5 Mio. €) sogar das Gebührenniveau des Vorjahres (rd. 5,9 Mio. €) überschritten werden konnte.

Die (bereinigten) Personalkosten führten im Rechnungsjahr 2025 zu einem Mehrbedarf von rd. 1,1 Mio. €, der bei einem bereinigten Gesamtaufkommen von rd. 54,3 Mio. € einer Abweichung von rd. 2,1 % entspricht.

Im Sozialbereich gab es auch deutliche Verschiebungen. Das Jobcenter weist im ordentlichen Ergebnis gegenüber dem Plan 2025 gesamthaft in der Bewirtschaftung einen Minderbedarf von rd. 1,9 Mio. € aus. In anderen Bereichen wie beispielsweise im Flüchtlingsbereich (3,7 Mio. €), der Hilfe zur Pflege (0,6 Mio. €) oder auch bei den Sonstigen Sozialen Hilfen (0,3 Mio. €) gab es gegenüber der Planung im Rechnungsjahr 2025 Mehrbedarfe. Dagegen schließt das Eingliederungshilferecht nach dem SGB IX mit einer Verbesserung von rd. 6,5 Mio. € ab, sodass das Sozialamt (inkl. der Flüchtlingsunterbringung) neben anderen Abweichungen insgesamt betrachtet einen geringeren Zuschussbedarf von rd. 1,6 Mio. € ausweist.
Das Jugendamt weist gesamthaft in 2025 einen Mehrbedarf von rd. 1,6 Mio. € auf, dessen Ergebnisse sich innerhalb der Aufgabenbereiche jedoch auch stark vom Plan unterscheiden. Der Mehrbedarf resultiert beispielsweise aus den Bereichen der Individuellen Hilfen für junge Menschen einschließlich Krisenintervention (rd. 1,7 Mio. €) oder der Unterhaltsvorschussleistungen (0,1 Mio. €), denen jedoch u. a. auch Minderbedarfe bei der Kindertagespflege (0,3 Mio. €) gegenüberstehen. Der gesamte Sozialbereich im Teilhaushalt 4 mit der Flüchtlingsunterbringung schließt gegenüber dem Plan 2025 im ordentlichen Ergebnis mit einer Ergebnisverbesserung von rd. 2,2 Mio. € ab.

Der Verlustausgleich 2024 für die Klinikum Hochrhein GmbH i. H. v 9,6 Mio. € führte beim Kreishaushalt im Rechnungsergebnis zu einem Mehraufwand von 1,6 Mio. €.
Trotz der unterjährig sinkenden Zinssätze bei Geldanlagen konnten durch die unterjährig hohe Anlage von Geldbeständen und eingesparter Zinszahlungen durch nicht benötigte Kassenkreditaufnahmen saldierte Verbesserungen von rd. 0,26 Mio. € generiert werden.

Insgesamt betrachtet schließt das Rechnungsjahr 2025 mit einem negativen Gesamtergebnis von rd. -1,7 Mio. € ab, was zugleich einer Verbesserung von rd. 3,5 Mio. € gegenüber dem veranschlagten negativen Gesamtergebnis (rd. -5,2 Mio. €) entspricht, welches wie eingangs erwähnt insbesondere aus den erst im Dezember 2025 bekanntgemachten und eingetretenen Verbesserungen bei den Schüsselzuweisungen (Soforthilfe Land BW), den BTHG-bedingten Schlusszahlungen für die Jahre 2022 und 2023 sowie aus den Erstattungen für die Schulische Inklusion resultieren.

Der **Finanzhaushalt** des Haushaltsplanjahres 2025 – war wie in den Vorjahren – geprägt von großen Investitionsschwerpunkten in den Bereichen des Gesundheitswesens und der Infrastruktur im Landkreis Waldshut.

Für den geplanten Bau des Zentralklinikums wurden dem Eigenbetrieb Gesundheitspark Hochrhein die veranschlagten Mittel i. H. v. 3,0 Mio. € als Investitionskostenzuschuss zur Verfügung gestellt.

Aus Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren standen im Jahr 2025 für die Investitionskostenzuschüsse an den Gesundheitscampus Bad Säckingen noch Mittel i. H. v. 3,0 Mio. € für die Bewirtschaftung zur Verfügung. Davon wurden in 2025 2,0 Mio. € an den Campus ausbezahlt. Die noch ausstehenden 1,0 Mio. € wurden als Haushaltsermächtigung ins Jahr 2026 übertragen.

Für die Elektrifizierung der Hochrheinschienenstrecke wurden in 2025 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 0,5 Mio. € eingeplant. Durch Ausgabeermächtigungen aus Vorjahren standen weitere rd. 8,6 Mio. € zur Verfügung. Nach Abzug der verausgabten Mittel 2025 konnte eine Ermächtigung in Höhe von rd. 9,1 Mio. € ins Jahr 2026 übertragen werden.

Die **Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen** haben sich gegenüber dem Jahresende 2024 auch verändert. Da im Rechnungsjahr 2025 die Kreditermächtigungen aus den Haushaltsjahren 2023 (2,6 Mio. €) und 2024 (5,0 Mio. €) aufgenommen wurden, erhöht sich der Schuldenstand im Kernhaushalt bei einer ordentlichen Tilgung (rd. 2,6 Mio. €) von rd. 25,2 Mio. € (Ende 2024) zum Jahresende 2025 auf rd. 30,1 Mio. €. Die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2025 i. H. v. 5,7 Mio. € wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2026 aufgenommen.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln beläuft sich Ende 2025 auf rd. 22,1 Mio. € und somit um rd. 10,2 Mio. € unter dem Vorjahresbestand. Zusammen mit der Forderung aus Liquiditätsdarlehen gegenüber der Energieagentur Südwest GmbH (75 T€) belaufen sich die **rechnerischen liquiden Eigenmittel** Ende 2025 auf rd. 22,2 Mio. € und haben sich gegenüber dem Vorjahresbestand (rd. 34,1 Mio. €) um rd. 11,9 Mio. € verringert.

Zum Ende des Rechnungsjahres 2025 wurden saldierte **Haushaltsermächtigungen** i. H. v. rd. 19,4 Mio. € nach 2026 übertragen, zu deren Deckung neben den liquiden Eigenmitteln auch noch die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsjahr 2025 von 5,7 Mio. € zur Verfügung stehen.

Mit dem in den nächsten Jahren bevorstehenden Neubau des Zentralklinikums, welches das Herzstück unseres „Gesundheitsparks Hochrhein“ bilden wird und der absehbaren Elektrifizierung der Hochrhein-schienenstrecke, steht der Landkreis Waldshut in den nächsten Jahren vor wegweisenden und großen – nicht zuletzt auch finanziellen – Herausforderungen.

6.5 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2023 3	Ergebnis 2024 4	Ergebnis 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7	Planung 2028 8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	1.658.971	5.544.150	-1.593.214	-7.514.354	2.998.603	3.394.787
Betrag je Einwohner	€ / EW	10	32	-9	-44	17	20
Aufwandsdeckungsgrad	%	101	102	100	98	101	101
1.1 Steuerkraft – netto –							
absoluter Betrag	€	55.576.478	67.047.492	71.267.380	65.820.728	72.606.230	74.454.270
Betrag je Einwohner	€ / EW	324	391	416	384	424	434
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	19	20	21	18	20	20
1.2 Betriebsergebnis – netto –							
absoluter Betrag	€	53.917.506	61.503.342	72.860.593	73.335.082	69.607.627	71.059.483
Betrag je Einwohner	€ / EW	315	359	425	428	406	415
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	18	19	21	21	19	19
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	352.368	45.089	-61.722	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	2.011.339	5.589.240	-1.654.935	-7.514.354	2.998.603	3.394.787
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung[1)]							
absoluter Betrag	€	8.117.403	8.544.996	-4.917.085	-3.073.156	7.448.403	7.894.587
Betrag je Einwohner	€ / EW	47	50	-29	-18	43	46
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	2.260.974	2.471.451	2.617.651	2.600.000	2.690.000	2.780.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	5.856.428	6.073.545	-7.534.736	-5.673.156	4.758.403	5.114.587
Betrag je Einwohner	€ / EW	34	35	-44	-33	28	30
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	4.951.978	5.327.315	5.797.568	6.376.270	2.097.795	2.318.466
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende[2)]							
absoluter Betrag	€	32.234.006	34.145.121	22.220.750	51.732	83.935	240.722
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	111.981.674	117.570.914	115.915.979			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	76.025.342	76.025.342	76.025.342			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	59	59	61			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	41	41	39			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	172	181	184			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	27.623.883	25.152.431	30.134.781			
Betrag je Einwohner	€ / EW	161	147	176			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	2.139.026	-2.471.451	4.982.349	8.500.000	2.610.000	2.620.000

[1)] § 3 Nr. 17 GemHVO

[2)] vgl. Zeile 9 in der Anlage "Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität"

Hinweise zu den Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit i.S.v. § 77 Abs. 1 GemO

Kennzahlen zur Ertragslage

1. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis liefert das Ergebnis der ordentlichen Geschäftstätigkeit. Es spiegelt wider, ob der Ressourcenverbrauch vollständig erwirtschaftet wurde. Zur Bewertung des ordentlichen Ergebnisses werden drei Kennzahlen ermittelt. Die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Aufwandsdeckungsgrad, der zeigt, welcher Prozentsatz der ordentlichen Aufwendungen gedeckt werden konnte. Zur genaueren Untersuchung des ordentlichen Ergebnisses werden weitere Bedarfskennzahlen ausgewertet.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:

1.1 Steuerkraft – netto –

Diese zeigt, in welcher Höhe steuerkraftabhängige, bereinigte Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Die steuerkraftabhängigen Erträge werden um den Betrag der steuerkraftabhängigen Umlagen bereinigt. Für die Berechnung stehen drei Kennzahlen zur Verfügung. Neben der absoluten Zahl und der absoluten Zahl je Einwohner wird noch der Finanzierungsanteil an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

1.2 Betriebsergebnis – netto –

Diese zeigt an, welcher Teil der Aufwendungen für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist. Es werden die absolute Zahl, die absolute Zahl je Einwohner und der Anteil des Betriebsergebnisses an den ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

2. Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden vermögensverzehrende oder vermögensvermehrende Vorgänge abgebildet, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen. Ein positives Sonderergebnis steht zur Deckung von Fehlbeträgen zur Verfügung.

3. Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses

Kennzahlen zur Finanzlage

4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung

Dieser zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Diese Mittel stehen zur Finanzierung von Investitionen, zur Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Die Kennzahl wird als absolute Zahl und als absolute Zahl je Einwohner dargestellt.

5. Mindestzahlungsmittelüberschuss

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ergibt sich aus der Summe der Tilgungsleistungen (Anleihen, Investitionskredite, Wertpapierschulden) ohne Umschuldungen und Sondertilgungen. Wird der Mindestzahlungsmittelüberschuss erreicht, gelingt es der Kommune, ihren jährlichen Schuldendienst zu leisten.

6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel sind die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts / der Ergebnisrechnung nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

7. Soll-Liquiditätsreserve

Zur Sicherstellung der Leistungsfähigkeit einer Kommune sollen zwei vom Hundert der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von der Kommune als Liquiditätsreserve vorgehalten werden.

8. Liquide Eigenmittel zum Jahresende

Zur Vermeidung von Kassenkrediten und zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit einer Kommune werden die liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres oder Planungsjahres ermittelt. Es kann transparent gemacht werden, ob für folgende Jahre noch ein Liquiditätspolster vorhanden ist.

Kennzahlen zur Kapitallage

9. Eigenkapital

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, der zweckgebundenen Rücklage, den Ergebnisrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres sowie der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welche Beträge des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mitteln finanziert wurden. Für das Eigenkapital werden weitere Bedarfskennzahlen dargestellt.

zusätzliche Bedarfskennzahlen:

9.1 Basiskapital

Das Basiskapital ist eine rechnerische Größe und stellt die Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz dar. Fehlbeträge können, wenn sie nicht gedeckt werden können, mit dem Basiskapital verrechnet werden. Das Basiskapital darf nicht negativ werden.

9.2 Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

9.3 Fremdkapitalquote

Diese gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an.

10. Anlagendeckung

Gemäß der sog. „Goldenen Bilanzregel“ soll langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein. Der ermittelte Wert sollte 100 % oder mehr betragen.

11. Verschuldung

Die Verschuldung stellt Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten dar. Sie wird als absolute Zahl sowie als absolute Zahl je Einwohner (Pro-Kopf-Verschuldung) dargestellt. Für die Verschuldung wird eine zusätzliche Bedarfskennzahl ausgewertet.

zusätzliche Bedarfskennzahl:

11. 1 Nettoneuverschuldung

Die Nettoneuverschuldung stellt den Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgungen eines laufenden Jahres dar. Aus ihr wird ersichtlich, ob sich die Verschuldung in einem Jahr erhöht oder verringert hat.

7.

Anlagen

7.1 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres [1]	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushaltsjahres (∑ Sp. 2 bis 7)
		Vermögenszugänge	Vermögensabgänge [2]	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen [3]	
	-Euro-						
1	2	3	4	5 [4]	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	936.154,44	284.947,52	0,00	0,00	0,00	321.916,11	899.185,85
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.541.396,69	2.282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.543.678,69
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.918.409,91	0,00	28.050,65	0,00	0,00	1.575.995,71	33.314.363,55
2.3. Infrastrukturvermögen	43.761.079,62	443.815,39	0,00	0,00	0,00	1.221.071,76	42.983.823,25
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	215.014,37	0,00	0,00	0,00	0,00	27.405,34	187.609,03
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	605.638,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.638,80
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.408.321,01	1.212.822,50	0,00	0,00	0,00	922.605,31	4.698.538,20
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.587.227,62	2.600.803,14	2.576,67	212.045,01	0,00	1.170.964,12	7.226.534,98
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	951.497,48	170.244,84	0,00	-212.045,01	0,00	0,00	909.697,31
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.373.672,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.373.672,76
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	344.281,06	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.531,06
3.3. Sondervermögen	1.778.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.778.000,00
3.4. Ausleihungen	37.300,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00
3.5. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	**98.457.993,76**	**4.715.165,39**	**65.627,32**	**0,00**	**0,00**	**5.239.958,35**	**97.867.573,48**

[1] Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres
[2] Beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen, usw.
[3] Einschl. außerordentliche Abschreibungen
[4] In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet. (z.B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

7.2 Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

Art	Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	41.546	39.891
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses [1)]	41.128	39.535
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses [1)]	417	355
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	**41.546**	**39.891**

[1)] gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

7.3 Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haushaltsjahres [1]	**zum 31.12. des Haushaltsjahres**	**davon** Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			**Mehr (+) weniger (-)** [5]
			bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
	-Euro-					
1	2	3	4	5	6	7
1.1 **Anleihen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2 **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**25.152.431,42**	**30.134.780,84**	**2.473.189,62**	**9.615.039,20**	**18.046.552,02**	**4.982.349,42**
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	**25.152.431,42**	*30.134.780,84*	*2.473.189,62*	*9.615.039,20*	*18.046.552,02*	*4.982.349,42*
1.2.6 sonstige Bereiche [6]			*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3 **Kassenkredite**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.4 **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	**25.152.431,42**	**30.134.780,84**	**2.473.189,62**	**9.615.039,20**	**18.046.552,02**	**4.982.349,42**

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung *(Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)* [7]

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft						
2.1 Anleihen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*1.143.636,32*	*874.545,40*	*269.090,92*	*605.454,48*	*0,00*	*-269.090,92*
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*
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	***1.143.636,32***	***874.545,40***	***269.090,92***	***605.454,48***	***0,00***	***-269.090,92***
Eigenbetrieb Pflegeheim						
2.1 Anleihen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*962.294,00*	*891.578,00*	*70.716,00*	*282.864,00*	*537.998,00*	*-70.716,00*
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*
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	***962.294,00***	***891.578,00***	***70.716,00***	***282.864,00***	***537.998,00***	***-70.716,00***
Eigenbetrieb Gesundheitspark						
2.1 Anleihen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*9.280.000,00*	*18.980.000,00*	*0,00*	*18.980.000,00*	*0,00*	*9.700.000,00*
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*
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	***9.280.000,00***	***18.980.000,00***	***0,00***	***18.980.000,00***	***0,00***	***9.700.000,00***

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [7) 8)]

3.1 Anleihen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*36.538.361,74*	*50.880.904,24*	*2.812.996,54*	*29.483.357,68*	*18.584.550,02*	*14.342.542,50*
3.3 Kassenkredite	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	*36.538.361,74*	*50.880.904,24*	*2.812.996,54*	*29.483.357,68*	*18.584.550,02*	*14.342.542,50*
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3. Konsolidierte Gesamtschulden	***36.538.361,74***	***50.880.904,24***	***2.812.996,54***	***29.483.357,68***	***18.584.550,02***	***14.342.542,50***

[1)] Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres / [2)] Tilgungsraten im 1. Folgejahr / [3)] Tilgungsraten im 2. bis 5. Jahr / [4)] Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr / [5)] Spalte 3 minus Spalte 2

[6)] Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

[7)] Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO /

[8)] Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.

7.4 Nachweis Mündelvermögen

Gemäß § 97 Abs. 3 GemO sind die Mündelvermögen in der Jahresrechnung gesondert nachzuweisen.

Dieser Nachweis ist nur nachrichtlich, da in der Jahresrechnung des Landkreises Bestände von Mündelvermögen – mit Ausnahme der unten erwähnten „Anteile der Gemeinschaftskasse“ – nicht enthalten sind.

Die Buchungen der Abteilung Amtsvormundschaften, die zum 31.12. des Abschlussjahres zu einem Anteil an der Gemeinschaftskasse führen, werden auf dem Bestandskonto 27994010 geführt.

Bestand des Mündelvermögens zum 31.12.2025:

1.	Kapitalanlagen lt. Kopien Mündelsparbücher (außerhalb der Jahresrechnung)	100.258,33 €
2.	Anteil an der Gemeinschaftskasse - jugendliche Mündel	57.055,76 €
Gesamtbestand des Mündelvermögens zum 31.12.2025		157.314,09 **€**

Die unter Ziffer 2 nachgewiesenen Beträge befanden sich am 31.12.2025 im Kassenbestand der Landkreiskasse.

8.

Haushaltsermächtigungen

Der Ausschuss für Verwaltung, Finanzen und Bildung hat in der Sitzung vom 29.04.2026 die Übertragung von Ausgabeermächtigungen in Höhe von saldiert 19.352.944 € (Ausgabeermächtigungen: 19.513.458 € und Ausgabesperren: 160.514 €) beschlossen.

Die Beträge setzen sich zusammen aus:

Kreisstraßen – Fahrzeuge und Geräte	1.281.200 €
Kreisstraßen – Sondermittel zur Digitalisierung der Straßenmeistereien	340.900 €
Kreisstraßenbetrieb (saldiert)	1.026.600 €
Schulbetriebsbudget (Ergebnishaushalt) netto	262.152 €
Schulbetriebsbudget Sondermittel und Digitalisierung	126.409 €
Einzelmaßnahmen investiv (Finanzhaushalt)	14.314.733 €
Konsumtive Einzelmaßnahmen (Ergebnishaushalt)	1.161.350 €
Gebäudeunterhaltung (saldiert)	839.600 €
Summe	**19.352.944 €**

Der kassenmäßige Vollzug der Ermächtigungen führt in 2026 zu einem Liquiditätsabfluss in entsprechender Höhe. Zum 31.12.2025 belaufen sich die liquiden Eigenmittel auf 22.220.749,53 €.

Aus dem Haushaltsjahr 2025 steht außerdem noch eine Kreditermächtigung in Höhe von 5.700.000 € zur Verfügung.

Die Einzelbeträge (in €) sind in den folgenden Tabellen ersichtlich:

Kreisstraßen

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2025	verfügt laufendes Jahr 2025	= verfügbar laufendes Jahr 2025	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2026
5420-240	Fahrzeuge (saldiert)	2.050.200,00	768.915,35	1.281.284,65	1.281.200
5420-240	Sondermittel Digitalisierung der Straßenmeistereien	500.000,00	159.046,72	340.953,28	340.900
5420-240	Kreisstraßenbetrieb (saldiert)	598.200,00	-428.446,63	1.026.646,63	1.026.600
	Gesamtsumme:	**3.148.400,00**	**499.515,44**	**2.648.884,56**	**2.648.700**

Schulbetriebsbudget

Budget-nummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2025	verfügt laufendes Jahr 2025	= verfügbar laufendes Jahr 2025	Übertrag Ausgabe-ermächtigung 2026	Sperren im Jahr 2026
L21300101	Gew erbliche Schulen Bad Säckingen	312.061,00	336.189,50	-24.128,50		-4.128
L21300102	Gew erbliche Schulen Waldshut	477.129,00	496.683,41	-19.554,41		-21.919
L21300103	Fachschule für Technik Waldshut	20.000,00	22.363,76	-2.363,76	0	
L21300201	Kaufmännische Schulen Bad Säckingen	471.626,00	428.580,47	43.045,53	63.045	
L21300202	Kaufmännische Schulen Waldshut	313.793,00	223.443,80	90.349,20	90.349	
L21300301	Hausw irtschaftliche Schulen Bad Säckingen	119.786,00	115.881,39	3.904,61	3.904	
L21300302	Hausw irtschaftliche Schulen Waldshut	273.269,00	368.506,19	-95.237,19		-134.467
L21300304	Staatliche Pflegeschule Waldshut	0,00	55.209,03	-55.209,03	0	
L21200202	SBBZ Lernen Bad Säckingen	77.804,00	61.634,60	16.169,40	16.169	
L21200203	SBBZ Lernen Tiengen	151.044,00	63.509,60	87.534,40	87.534	
L21200204	SBBZ Lernen Waldshut	80.408,00	56.863,02	23.544,98	23.544	
L21200102	Schul-KiGa f. Geistigbehinderte Tiengen	31.322,00	24.829,31	6.492,69	6.492	
L21200106	Schul-KiGa f. Körperbehinderte Tiengen	23.354,00	14.793,22	8.560,78	8.560	
L2120030101	SBBZ Geistige Entw icklung Tiengen	206.982,00	164.233,92	42.748,08	42.748	
L21200304	SBBZ Sprache Tiengen	55.877,00	5.639,38	50.237,62	50.237	
L21200305	SBBZ Körperl. u. motor. Entw icklung Tiengen	60.668,00	40.935,67	19.732,33	19.732	
L21200306	SBBZ Läng. Krankenhausbehandl. Lauchringen	10.916,00	1.780,28	9.135,72	9.135	
215001	Frühförderverbund	3.600,00	2.382,53	1.217,47	1.217	
I21301306001	Digitalisierung Kreisschulen §17a FAG	286.294,00	230.313,18	55.980,82	0	
	Summe:	**2.975.933,00**	**2.713.772,26**	**262.160,74**	**422.666**	**-160.514**
					262.152	
	Sondermittel investiv:					
I21301306002	Schulraumförderung	89.680,00	-36.729,00	126.409,00	126.409	
	Summe:	**89.680,00**	**-36.729,00**	**126.409,00**	**126.409**	**0**
	Gesamtsumme:	**3.065.613,00**	**2.677.043,26**	**388.569,74**	**549.075**	**-160.514**
					388.561	

Einzelmaßnahmen investiv – Finanzhaushalt

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2025	verfügt laufendes Jahr 2025	= verfügbar laufendes Jahr 2025	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2026
1126-110	Zentrale Dienstleistungen				
I11261101003	Erw . imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000
	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	28.000,00	19.400,00	8.600,00	8.600
4110-120	Krankenhäuser				
I41101201005	Investitionskostenzuschuss Gesundheitscampus Bad Säckingen	3.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000
1124-130	Grundstücks- und Gebäudemanagement				
I11241300001	Baumaßnahmen Schulen	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000
I11241300002	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	1.803.400,00	45.054,96	1.758.345,04	1.750.000
I11241300003	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000
I11241361001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgrenze	220.000,00	0,00	220.000,00	220.000
I11241381001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	60.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000
1120-150	Organisation und EDV				
I11201501001	Erw erb Anlagevermögen Digitalisierung	91.100,00	40.367,80	50.732,20	39.900
1260-210	Brandschutz				
I12602101001	Erw erb bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	252.200,00	208.319,08	43.880,92	43.800
I12602101003	Erw . imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenz	75.000,00	65.212,00	9.788,00	9.700
I12602101003	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000
I12602101004	Erw erb bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgrenze	76.700,00	0,00	76.700,00	76.700
I12602161002	Investitionszu. an Kommunen	347.500,00	103.045,54	244.454,46	244.450
1280-210	Katastrophenschutz				
I12802101001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	166.200,00	98.118,28	68.081,72	68.000
1221-230	Verkehrsw esen				
I12212301001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000
5360-240	Bereitst. u. Versorgung m. Telekomm.				
I53602400004	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	619.200,00	49.897,67	569.302,33	250.000
5470-260	Verkehrsbetriebe/ÖPNV				
I54702601001	Investitionskostenzuschuss	9.088.192,00	1.383,37	9.086.808,63	9.086.808
I54702601002	Investitionskostenzuschuss	125.000,00	0,00	125.000,00	125.000
5750-260	Tourismus				
I57502600001	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	766.700,00	125.175,43	641.524,57	641.500
5111-340	Flächen- u. grundst. Daten u. Grundlagen				
I51113401002	Erw erb Anlagevermögen EDV	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000
I51113401003	Erw erb Anlagevermögen allgemein	185.075,00	162.835,34	22.239,66	14.875
5112-350	Flurneuordnung				
I51123581001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	53.100,00	4.240,16	48.859,84	48.400
4140-510	Maßnahmen der Gesundheitspflege				
I41405101002	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb Wergr.	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000
I41405181001	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb Wertgr.	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000
1226-520	Verbrauchersch., Lebensmittelüberw .				
I12265201003	Erw . imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenz	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000
I12265201003	Erw . bew egl. Verm.g. oberhalb der Wertgr	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000
	Gesamtsumme:	**17.554.367,00**	**2.963.049,63**	**14.591.317**	**14.314.733**

Konsumtive Einzelmaßnahmen und Gebäudeunterhaltung

Budgetnummer	Budgetbezeichnung	Planansatz lfd. Jahr + Ermächtigung VJ ./. Sperren VJ 2025	verfügt laufendes Jahr 2025	= verfügbar laufendes Jahr 2025	Übertrag Ausgabeermächt. nach 2026
15205003	Netzwerke IUK Aufwendungen für EDV	458.100,00	355.910,44	102.189,56	20.000
15001000	GK Amt 15 Rechts- und Beratungskosten	27.500,00	9.763,95	17.736,05	10.000
126005	Kreisbrandmeisterdienste Erstattung an übrige Bereiche	835.345,00	700.571,80	134.773,20	134.700
21101002	Sachgebietsleitung Brand- und Kat.schutz Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	54.000,00	2.218,85	51.781,15	51.700
24001000	Straßenbauamt Sonstige Beratungsleistungen (Ingenieurleistungen)	1.111.000,00	174.444,49	936.555,51	936.000
21111005	Psychosoziale Notfallversorgung Geschäftsaufwendungen	7.592,00	2.091,00	5.501,00	5.500
34001000	Gemeinkosten Vermessungsamt Geschäftsaufwendungen	21.000,00	10.876,14	10.123,86	3.450
	Summe konsumtive Einzelmaßnahmen:	**2.514.537,00**	**1.255.876,67**	**1.258.660,33**	**1.161.350**
Amt 13	**Gebäudeunterhaltung**				
	- projektbezogene Gebäudeunterhaltung	3.332.550,00	2.500.706,36	831.843,64	831.900
	- Sondermittel Kreisschulen	200.000,00	192.238,66	7.761,34	7.700
	Summe Gebäudeunterhaltung und Sondermittel Kreisschulen:	**3.532.550,00**	**2.692.945,02**	**839.604,98**	**839.600**
	Gesamtsumme:	**6.047.087,00**	**3.948.821,69**	**2.098.265,31**	**2.000.950**

Die Haushaltsermächtigungen bei der **projektbezogenen Gebäudeunterhaltung** und die **Sondermittel der Kreisschulen** in Höhe von 839.600 € setzen sich wie folgt zusammen:

- Kreismuseum Schloss Bonndorf 214.400 €
- Verwaltungsgebäude Kaiserstr. 110, Waldshut insbesondere für die Sanierung der Dachflächen (Bauteil D) und Fassadensanierung (Bauteil A) 257.000 €
- Restliche Maßnahmen (u. a. Schulgebäude) saldiert 360.500 €
- Sondermittel Kreisschulen 7.700 €