



Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht 2017

Landkreis Freudenstadt

Jahresabschluss und Lagebericht 2017

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft





Übersicht über die verwendeten Abkürzungen

Doppik	= doppelte Buchführung in Konten
FAG	= Finanzausgleichsgesetz
GBI.	= Gesetzblatt
GemHVO	= Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg
GemO	= Gemeindeordnung Baden-Württemberg
gGmbH	= gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GVFG	= Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
GWG	= geringwertige Wirtschaftsgüter (Wert \leq 1.000 € netto)
HH	= Haushalt
HLF	= Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (Feuerwehrfahrzeug)
HLU	= Hilfe zum Lebensunterhalt
HPG	= Heilpädagogische Gruppe
IuK	= Information und Kommunikation
i. H. v.	= In Höhe von
i. V. m.	= In Verbindung mit
KAV	= Kommunalen Arbeitgeberverband
KBA	= Kraftfahrtbundesamt
KGSt	= Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung
KIVBF	= Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken
KLF	= Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH
KLR	= Kosten-Leistungs-Rechnung
KMZ	= Kreismedienzentrum
KVHS	= Kreisvolkshochschule
KVJS	= Kommunalverband für Jugend und Soziales
LBS	= Luise-Büchner-Schule
LEADER+	= EU-Programm zur Förderung des ländlichen Raums
LKHG	= Landeskrankenhausgesetz
LKrO	= Landkreisordnung Baden-Württemberg
NKHR	= Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen
OD	= Ortsdurchfahrt
OEW	= Zweckverband Oberschwäbische Elektrizitätswerke
ÖPNV	= Öffentlicher Personennahverkehr



PBEFG	= Personenbeförderungsgesetz
RVS	= Regionalverkehr Südwest
SAP NKHR	= Systeme Anwendungen Programme, Neues Kommunales Haushalts- u. Rechnungswesen
SchLVO	= Schullastenverordnung
SGB	= Sozialgesetzbuch
TH	= Teilhaushalt
TVöD	= Tarifvertrag öffentlicher Dienst
UA I-Maßnahmen	= Unterhaltung und (kleinere) Ausbaumaßnahmen
UD	= unechte Deckungsfähigkeit
UVG	= Unterhaltsvorschussgesetz
VE	= Verpflichtungsermächtigung
VKZ	= Vorhabenskennziffer
VRG	= Verwaltungsstruktur-Reformgesetz
ZVK	= Zusatzversorgungskasse



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Aufstellung des Jahresabschlusses und Feststellungsbeschluss	- 7 -
1.1 Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses.....	- 9 -
2. Gesamtergebnisrechnung	- 10 -
3. Gesamtfinzrechnung.....	- 12 -
4. Vermögensrechnung (Bilanz)	- 16 -
5. Rechtsgrundlagen	- 17 -
6. Rechenschaftsbericht	- 21 -
6.1 Allgemeine Angaben zum Rechnungsjahr.....	- 21 -
6.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft im Rechnungsjahr	- 23 -
6.3 Rechnungsergebnis.....	- 23 -
6.4 Erläuterungen zu Bilanzpositionen (S. 16).....	- 25 -
6.5 Die Teilhaushalte und ihre Budgets.....	- 27 -
6.5.1 Teilhaushalt 1 – Dezernat I.....	- 31 -
6.5.2 Teilhaushalt 2 – Dezernat II.....	- 51 -
6.5.3 Teilhaushalt 3 – Dezernat III.....	- 70 -
6.5.4 Teilhaushalt 4 – Stabsstellen 1 und 2.....	- 111 -
6.5.5 Teilhaushalt 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft.....	- 122 -
6.6 Entwicklung der Schulbudgets.....	- 125 -
6.7 Entwicklung der Personalkosten.....	- 126 -
6.8 Entwicklung der Liquidität.....	- 127 -
6.9 Entwicklung der Schulden	- 130 -
6.10 Stand der Aufgabenerfüllung des Landkreises	- 132 -
6.11 Wirtschaftliche Lage, Ausblick, Ziele und Strategien	- 134 -
7. Anhang gemäß § 53 GemHVO.....	- 137 -
7.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	- 137 -
7.2 Pensionsrückstellungen.....	- 141 -
7.3 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen.....	- 141 -
7.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	- 142 -
7.4.1 Übersicht über die vom Landkreis Freudenstadt übernommenen Bürgschaften	- 142 -
7.4.2 Übersicht über Gewährleistungen / Gewährträgerschaften	- 144 -



	Seite
7.4.3 Eingegangene Verpflichtungen 2017 und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen.....	- 145 -
7.5 Organe des Kreises	- 146 -
8. Anlagen gemäß § 95 GemO, § 97 GemO, § 55 GemHVO	- 147 -
8.1 Bestand des verwahrten Mündelvermögens.....	- 147 -
8.2 Vermögensübersicht.....	- 148 -
8.3 Forderungsübersicht.....	- 149 -
8.4 Schuldenübersicht	- 150 -
8.5 Haushaltsermächtigungen	- 151 -
8.6 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	- 155 -



1. Aufstellung des Jahresabschlusses und Feststellungsbeschluss

Der Jahresabschluss des Landkreises Freudenstadt zum 31.12.2017 wird gemäß § 48 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg i. V. m. § 95b Absatz 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg wie folgt aufgestellt:

		Euro
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	145.251.796,34
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-144.102.322,68
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1.149.473,66
1.4	Außerordentliche Erträge	18.081,03
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-189.063,71
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	-170.982,68
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	978.490,98
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.216.551,83
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-138.932.913,25
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	283.638,58
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	481.693,63
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.038.145,84
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-1.556.452,21
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-1.272.813,63
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.200.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.665.705,09
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-1.465.705,09
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-2.738.518,72
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-928.049,03



2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	13.896.636,01
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-3.666.567,75
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	10.230.068,26
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	98.484,98
3.2	Sachvermögen	86.917.762,92
3.3	Finanzvermögen	22.835.256,65
3.4	Abgrenzungsposten	1.222.240,52
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	111.073.745,07
3.7	Basiskapital	43.260.527,37
3.8	Rücklagen	6.634.814,29
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	25.702.916,54
3.11	Rückstellungen	3.797.643,77
3.12	Verbindlichkeiten	29.605.589,10
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.072.254,00
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	111.073.745,07

Freudenstadt, 30.05.2018

Ulrich Bischoff
KreiskämmererLena Huber
Kassenverwalterin

**1.1 Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses**

	Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital	
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	2016	2015	2014	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
										Euro
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-170.982,68	1.149.473,66	0,00	0,00	0,00	5.481.807,17	174.516,14	43.260.527,37	
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-1.149.473,66				1.149.473,66			
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	170.982,68						-170.982,68		
13	vorläufige Endbestände						6.631.280,83	3.533,46	43.260.527,37	
15	Endbestände						6.631.280,83	3.533,46	43.260.527,37	

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

Freudenstadt, 30.05.2018

Dr. Klaus Michael Rückert

Landrat

Der Kreistag des Landkreises Freudenstadt wird über die Feststellung des Jahresabschlusses 2017 in seiner Sitzung am 22.10.2018 beschließen.



2. Gesamtergebnisrechnung

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	489.942,64	438.000	405.799,14	32.201	0	0,00	32.201	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	108.858.278,17	109.404.216	112.696.207,44	3.291.992-	0	0,00	3.291.992-	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	5.324.495,69	6.092.500	6.062.165,43	30.335	0	0,00	30.335	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.553.780,32	843.700	1.604.732,55	761.033-	0	0,00	761.033-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	504.389,90	1.562.115	2.354.083,77	791.969-	0	0,00	791.969-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.505.703,28	23.456.856	21.359.889,44	2.096.966	0	0,00	2.096.966	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	64.759,36	35.770	58.882,65	23.113-	0	0,00	23.113-	0,00
8	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	4.602,08	4.602-	0	0,00	4.602-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	606.288,50	469.059	705.433,84	236.375-	0	0,00	236.375-	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	144.907.637,86	142.302.215	145.251.796,34	2.949.581-	0	0,00	2.949.581-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	34.218.179,80-	36.847.443-	35.260.463,41-	1.586.979-	0	0,00	1.586.979-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	229.137,18-	240.893-	208.449,18-	32.444-	0	0,00	32.444-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.647.839,46-	15.624.520-	16.098.953,97-	474.434	0	191.152,74-	283.281	392.944,95-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	4.727.320,67-	4.652.560-	4.531.360,93-	121.199-	0	0,00	121.199-	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	480.148,06-	541.060-	406.725,93-	134.334-	0	0,00	134.334-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	70.051.204,26-	68.695.906-	68.240.324,24-	455.582-	0	0,00	455.582-	0,00



lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.508.992,14-	16.769.303-	19.356.045,02-	2.586.742	0	0,00	2.586.742	20.341,18-
18	=	Ordentliche Aufwendungen	145.862.821,57-	143.371.685-	144.102.322,68-	730.638	0	191.152,74-	539.485	413.286,13-
19	=	Ordentliches Ergebnis	955.183,71-	1.069.469-	1.149.473,66	2.218.943-	0	191.152,74-	2.410.096-	413.286,13-
20	+/-	Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
21	=	Ordentliches Ergebnis einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	955.183,71-	1.069.469-	1.149.473,66	2.218.943-	0	191.152,74-	2.410.096-	413.286,13-
22	+	Außerordentliche Erträge	64.340,45	0	18.081,03	18.081-	0	0,00	18.081-	0,00
23	-	Außerordentliche Aufwendungen	10.932,69-	0	189.063,71-	189.064	0	0,00	189.064	0,00
24	=	Sonderergebnis	53.407,76	0	170.982,68-	170.983	0	0,00	170.983	0,00
25	=	Gesamtergebnis	901.775,95-	1.069.469-	978.490,98	2.047.960-	0	191.152,74-	2.239.113-	413.286,13-

**3. Gesamtfinanzzrechnung**

lfd. Nr.		Gesamtfinanzzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	496.614,07	438.000	406.640,94	31.359	0	0,00	31.359	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.167.322,52	107.386.792	110.911.885,49	3.525.093-	0	0,00	3.525.093-	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	5.537.511,01	6.092.500	6.146.393,75	53.894-	0	0,00	53.894-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.382.600,30	843.700	1.673.000,44	829.300-	0	0,00	829.300-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	513.600,83	1.562.115	2.217.167,87	655.053-	0	0,00	655.053-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.042.587,74	23.456.856	17.160.319,61	6.296.536	0	0,00	6.296.536	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	63.541,52	35.770	61.274,17	25.504-	0	0,00	25.504-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	614.692,89	468.200	639.869,56	171.670-	0	0,00	171.670-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.818.470,88	140.283.933	139.216.551,83	1.067.381	0	0,00	1.067.381	0,00
10	-	Personalauszahlungen	34.344.535,18-	36.940.990-	35.385.698,12-	1.555.292-	0	0,00	1.555.292-	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	229.137,18-	240.893-	208.449,18-	32.444-	0	0,00	32.444-	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.342.871,83-	15.624.520-	15.942.890,45-	318.370	0	191.152,74-	127.218	392.944,95-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	391.673,64-	528.060-	392.358,72-	135.701-	0	0,00	135.701-	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	70.023.945,99-	68.695.906-	68.323.743,40-	372.163-	0	0,00	372.163-	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	16.821.016,27-	16.752.303-	18.679.773,38-	1.927.470	0	0,00	1.927.470	20.341,18-



lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	138.153.180,09-	138.782.672-	138.932.913,25-	150.241	0	191.152,74-	40.912-	413.286,13-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	7.665.290,79	1.501.261	283.638,58	1.217.622	0	191.152,74-	1.026.469	413.286,13-
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	551.535,66	2.234.418	192.098,33	2.042.320	0	0,00	2.042.320	0,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	58.691,40	17.000	278.901,87	261.902-	0	0,00	261.902-	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	6.994,46	0	6.955,97	6.956-	0	0,00	6.956-	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	325,37	0	3.737,46	3.737-	0	0,00	3.737-	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	617.546,89	2.251.418	481.693,63	1.769.724	0	0,00	1.769.724	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	402.923,95-	119.000-	231.375,71-	112.376	0	319.850,00-	207.474-	188.598,52-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.218.200,80-	3.416.400-	634.593,96-	2.781.806-	0	5.065.239,00-	7.847.045-	4.170.300,00-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.021.808,96-	1.270.830-	1.124.827,50-	146.003-	0	208.600,00-	354.603-	504.800,00-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	10.000,00-	0	10.000,00-	10.000	0	0,00	10.000	0,00



Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah- men	143.186,80-	133.500-	37.348,67-	96.151-	0	39.700,00-	135.851-	127.800,00-
29	-	Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.796.120,51-	4.939.730-	2.038.145,84-	2.901.584-	0	5.633.389,00-	8.534.973-	4.991.498,52-
31	=	Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.178.573,62-	2.688.312-	1.556.452,21-	1.131.860-	0	5.633.389,00-	6.765.249-	4.991.498,52-
32	=	Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf	4.486.717,17	1.187.051-	1.272.813,63-	85.762	0	5.824.541,74-	5.738.780-	5.404.784,65-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.500.000,00	2.688.312	1.200.000,00	1.488.312	0	0,00	1.488.312	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.866.375,65-	2.764.091-	2.665.705,09-	98.386-	0	0,00	98.386-	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschu- ss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	366.375,65-	75.779-	1.465.705,09-	1.389.926	0	0,00	1.389.926	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	4.120.341,52	1.262.830-	2.738.518,72-	1.475.688	0	5.824.541,74-	4.348.854-	5.404.784,65-
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten	101.924.105,01		106.877.122,48					



lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	99.199.826,41-		107.805.171,51-					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	2.724.278,60		928.049,03-					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	7.052.015,89		13.896.636,01					
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	6.844.620,12		3.666.567,75-					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	13.896.636,01		10.230.068,26					



4. Vermögensrechnung (Bilanz)

des Landkreises Freudenstadt zum 31.12.2017

	Aktivseite	Vorjahr 2016 Euro	Haushaltsjahr 2017 Euro		Passivseite	Vorjahr 2016 Euro	Haushaltsjahr 2017 Euro
	1. Vermögen	113.085.857,86	109.851.504,55		1. Kapitalposition	48.936.850,68	49.895.341,66
	1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	78.438,41	98.484,98		1.1. Basiskapital	43.260.527,37	43.260.527,37
	1.2. Sachvermögen	89.484.796,70	86.917.762,92		1.2. Rücklagen	5.676.323,31	6.634.814,29
	1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	168.141,14	159.897,07		1.2.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	5.481.807,17	6.631.280,83
	1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.854.038,21	50.607.360,05		1.2.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	174.516,14	3.533,46
	1.2.3. Infrastrukturvermögen	29.854.470,30	28.123.611,31		1.2.3. Zweckgebundene Rücklagen	20.000,00	0,00
	1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	175.323,02	174.823,01				
	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.121.923,81	1.966.462,96		2. Sonderposten	27.390.230,19	25.702.916,54
	1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.644.311,38	5.044.511,83		2.1. Sonderposten f. Investitionszuweisungen	27.291.048,44	25.536.214,58
	1.2.8. Vorräte	141.513,84	141.513,84		2.3. Sonderposten f. Sonstiges	99.181,75	166.701,96
	1.2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.525.075,00	699.582,85		3. Rückstellungen	2.908.778,11	3.797.643,77
	1.3. Finanzvermögen	23.522.622,75	22.835.256,65		3.1. Lohn-u.Gehaltsrückstellungen	157.179,47	51.931,12
	1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	250.000,00	250.000,00		3.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen	502.866,49	503.453,27
	1.3.2. Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlage in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommun. Zusammenschlüssen	686.598,28	679.650,20		3.7. Sonstige Rückstellungen	2.248.732,15	3.242.259,38
	1.3.4. Ausleihungen	53.260,00	63.260,00		4. Verbindlichkeiten	30.227.337,11	29.605.589,10
	1.3.6. Öffentl.-rechtl. Forderungen	1.750.409,13	2.838.181,77		4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	20.431.401,82	18.976.763,73
	1.3.7. Forderungen aus Transferleistungen	2.127.289,09	2.185.324,32		4.4. Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	2.491.692,90	2.619.135,75
	1.3.8. privatrechtliche Forderungen	4.750.870,24	6.580.512,10		4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	102.815,71	20.069,21
	1.3.9. Liquide Mittel	13.904.196,01	10.238.328,26		4.6. Sonstige Verbindlichkeiten	7.201.426,68	7.989.620,41
	2. Abgrenzungsposten	1.215.992,01	1.222.240,52		5. Passive Rechnungsabgrenzung	4.838.653,78	2.072.254,00
	2.1. Aktive Rechnungsabgrenzung	554.699,07	582.640,35				
	2.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	661.292,94	639.600,17				
	Bilanzsumme	114.301.849,87	111.073.745,07		Bilanzsumme	114.301.849,87	111.073.745,07



5. Rechtsgrundlagen

Allgemeines

Die gemeindehaushaltsrechtlichen Regelungen zum Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR), der sogenannten (Kommunalen) Doppik, sind vom Landtag von Baden-Württemberg in 2009 im Rahmen des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts beschlossen worden. Ergänzend hierzu trat zum 1. Januar 2010 die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in Kraft. Die Verwaltungsvorschrift (VwV) zum Produkt- und Kontenrahmen wurde am 11. März 2011 erlassen.

Der damalige Gesetzesbeschluss hat die Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR, beziehungsweise „Kommunale Doppik“) bei allen baden-württembergischen Kommunen spätestens zum Jahr 2016 vorgesehen. Die Kommunen sollten ursprünglich spätestens für das Jahr 2018 ihren ersten kommunalen Gesamtabchluss nach neuem Recht erstellen, mit dem Rechnung über alle ihre Aktivitäten gelegt wird und in der die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der gesamten kommunalen Betätigung dargestellt wird.

Entgegen des ursprünglichen Plans der grün-roten Landesregierung, die bestehende Pflicht zur Einführung der Kommunalen Doppik durch ein dauerhaftes Wahlrecht zu ersetzen (siehe Koalitionsvertrag, S. 60), hat der Landtag Mitte 2012 beschlossen, die Übergangsfrist um vier Jahre, also bis zum 1. Januar 2020, zu verlängern. Der erste kommunale Gesamtabchluss ist nun spätestens für das Jahr 2022 aufzustellen.

Als Ergebnis der Evaluation der Kommunalen Doppik wurden im Laufe des Jahres 2016 die geänderte Gemeindeordnung und die Gemeindehaushaltsverordnung, sowie die Neufassung der VwV Produkt- und Kontenrahmen bekannt gegeben.

Der Landkreis Freudenstadt hat sein Rechnungswesen mit Wirkung zum 1. Januar 2010 an die NKHR-Vorgaben angepasst. Die Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2010 wurde vom Kreistag am 27. Juli 2015 festgestellt.

Für den Abfallwirtschaftsbetrieb wird seit dem 1. Januar 1995 die kaufmännische doppelte Buchführung angewandt. Der Wirtschaftsplan des Abfallwirtschaftsbetriebs ist nach § 16 EigBG durch den Eigenbetrieb aufzustellen.



Durch Beschluss des Kreistags vom 27. Juni 2005 wurde rückwirkend zum 1. Januar 2005 der Eigenbetrieb „Krankenhäuser des Landkreises Freudenstadt“ in eine gGmbH umgewandelt.

Jahresabschluss

Nach den Vorschriften des Gemeindefinanzrechts, die nach § 48 Landkreisordnung auf die Wirtschaftsführung der Landkreise entsprechend anzuwenden sind, hat der Landkreis zum Ende eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen (§ 95 GemO). Der Jahresabschluss nach dem NKHR weist das Ergebnis der kommunalen Finanzwirtschaft eines abgeschlossenen Haushaltsjahres aus. Die Bestandteile und Inhalte des Jahresabschlusses sind in der GemO und der GemHVO geregelt.

Der Jahresabschluss besteht nach § 95 Absatz 2 GemO aus den drei Hauptkomponenten

- Ergebnisrechnung
- Finanzrechnung
- Vermögensrechnung (Bilanz)

a) Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung beinhaltet die ergebniswirksamen Vorgänge der Verwaltungstätigkeit. Die Aufwendungen des laufenden Betriebes werden den Erträgen gegenübergestellt und das Jahresergebnis ermittelt. Die Ergebnisrechnung weist das tatsächliche Ressourcenaufkommen und den tatsächlichen Ressourcenverbrauch nach.

Die Ergebnisrechnung ist mit der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar und übernimmt im Wesentlichen die Funktion des früheren, kameralen Verwaltungshaushalts. Zur Ermittlung des Jahresergebnisses sind die Gesamterträge den Gesamtaufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen früherer Jahre gegenüberzustellen. Der Saldo der Ergebnisrechnung (Überschuss oder Fehlbetrag) stellt die in der Rechnungsperiode erwirtschaftete Veränderung des Reinvermögens dar.

b) Finanzrechnung

Die Finanzrechnung enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Neben den zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen für den laufenden Betrieb werden auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit, die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sowie die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge wie durchlaufende Gelder, Geldanlagen und die Aufnahme bzw. Tilgung von Kassenkrediten erfasst.



Die Finanzrechnung gibt unterjährig und beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage. Sie weist die Änderungen des Bestands an liquiden Mitteln nach, da der Saldo der Finanzrechnung die Position der liquiden Mittel in der Vermögensrechnung (Bilanz) erhöht oder reduziert. Im Unterschied zur handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung wird sie ganzjährig geführt und nicht nachträglich abgeleitet. Die Finanzrechnung übernimmt mit der Investitions- und Finanzierungsabrechnung Elemente des früheren Vermögenshaushalts und des Sachbuchs für haushaltsfremde Vorgänge.

c) Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Vermögensrechnung (Bilanz) nach § 95 Abs. 2 Nr. 3 GemO ist - wie die Bilanz im kaufmännischen Rechnungswesen - eine Gegenüberstellung des Vermögens (Aktivseite) und der Finanzierungsmittel (Passivseite). Bei der Gliederung der Bilanz sind die Vorgaben im Kontenrahmen Baden-Württemberg und die verbindlich vorgegebenen Muster zu beachten (§ 145 GemO).

Die Gliederung der Bilanz ist an den kommunalen Besonderheiten ausgerichtet. Auf der Aktivseite wird nicht zwischen Anlage- und Umlaufvermögen unterschieden. Auszuweisen sind das immaterielle Vermögen, das Sachvermögen und das Finanzvermögen sowie die Rechnungsabgrenzungsposten und die Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag). Auf der Passivseite wird die Kapitalposition in Basiskapital, Rücklagen und Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses untergliedert. Neben den Sonderposten für Investitionszuweisungen, Rückstellungen und Verbindlichkeiten sind Passive Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Der Jahresabschluss ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern und um einen Anhang zu erweitern, der mit der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung eine Einheit bildet (§ 95 Absatz 2 GemO). Dem Anhang sind nach § 95 Absatz 3 GemO folgende Anlagen beizufügen:

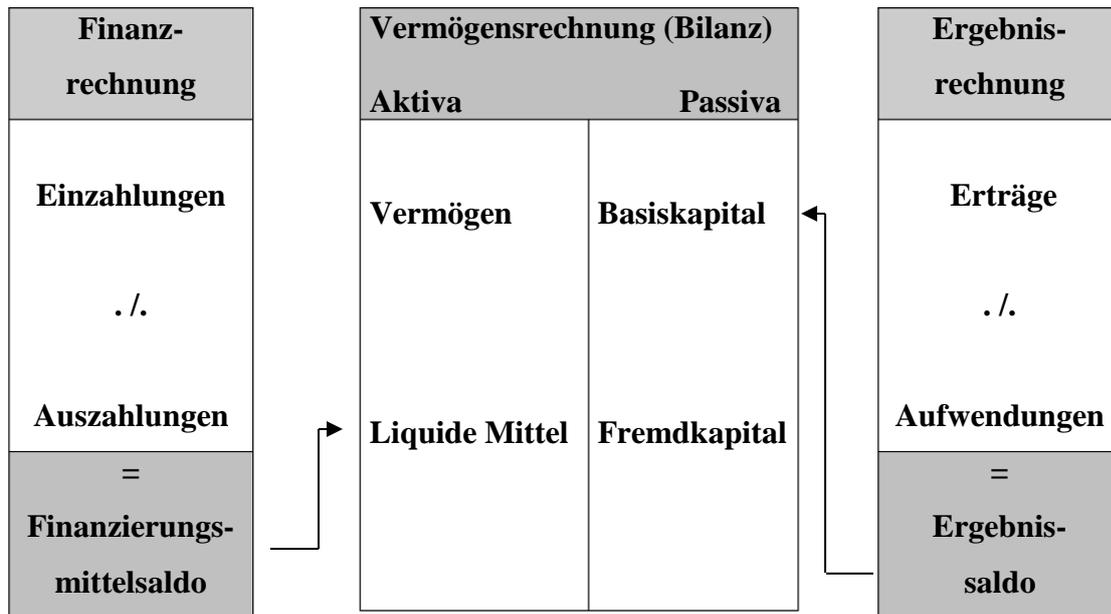
- die Vermögensübersicht
- die Schuldenübersicht
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Im Rechenschaftsbericht ist der Verlauf der Haushaltswirtschaft darzustellen. Ferner sollen Aussagen zu Vorgängen von besonderer Bedeutung und zu erwartenden Risiken und Entwicklungen getroffen werden. Die Vermögens- und Schuldenübersicht, die nach § 55 GemHVO um eine Forderungsübersicht zu ergänzen ist, soll den Stand des Vermögens und der Forderungen darstellen.



Im Anhang sind unter anderem die auf die Ergebnis- und Vermögensrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Ferner auch die Entwicklung der Liquidität, die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) sowie nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen und Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre.

Das Drei-Komponenten-Modell des kommunalen Rechnungswesens:





6. Rechenschaftsbericht

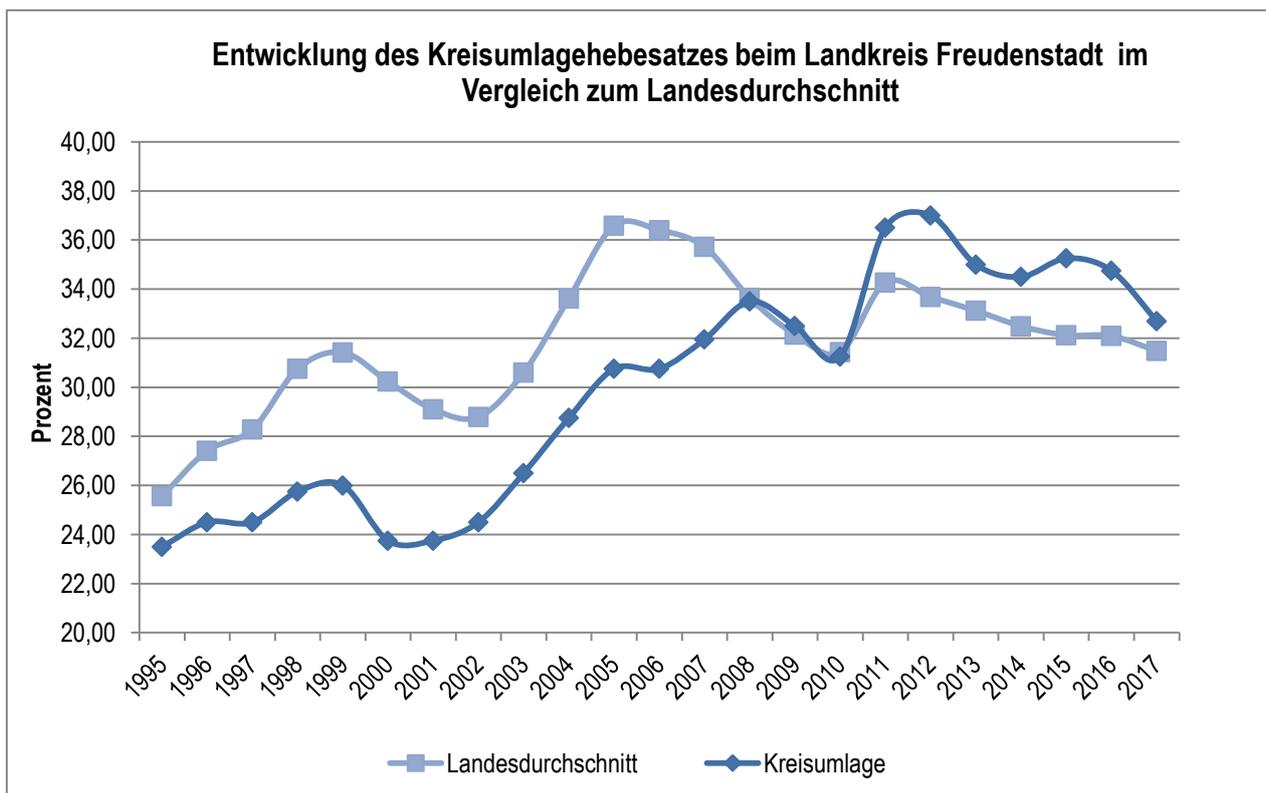
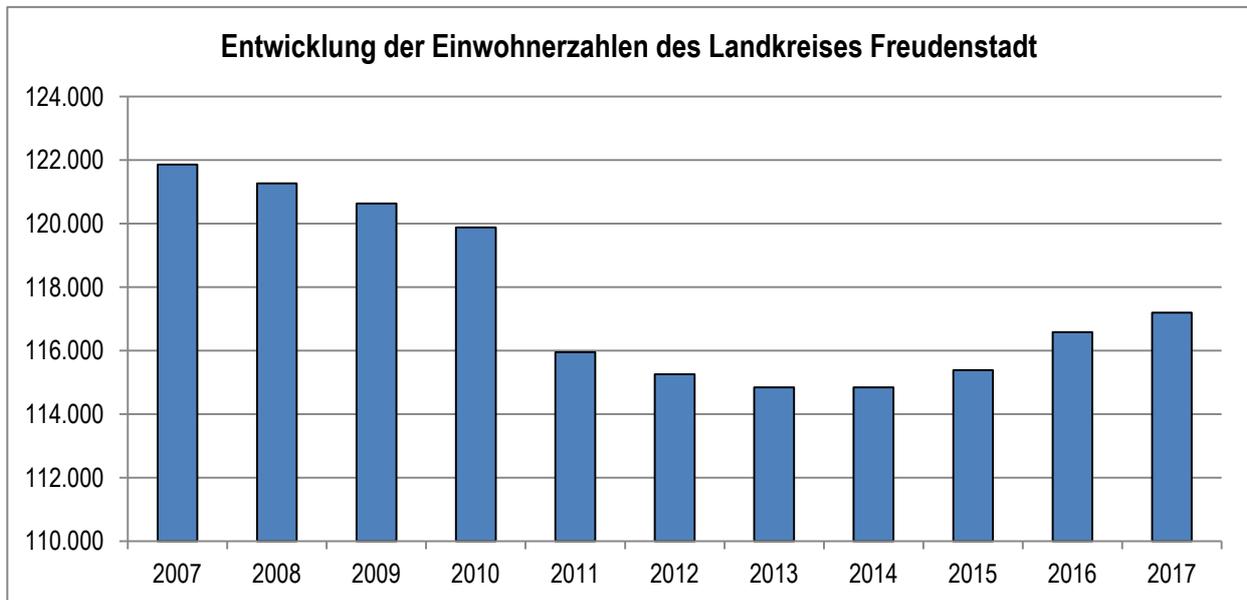
Der Jahresabschluss ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Im Rechenschaftsbericht sind nach § 53 GemHVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage des Kreises unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen werden erläutert.

Für den Jahresabschluss wurden der Leitfaden zur Bilanzierung der landesweiten AG Bilanzierung / Inventarisierung (siehe auch www.nkhr-bw.de) herangezogen.

6.1 Allgemeine Angaben zum Rechnungsjahr

Statistische Angaben

	2017	2016	Veränderung
1. Zahl der kreisangehörigen Gemeinden	16	16	---
- davon Große Kreisstädte	2	2	---
2. Fläche des Kreises - gerundet in km ²	870,68	870,68	---
3. Länge der Kreisstraßen in km	276,50	276,50	---
4. Einwohnerzahl	117.192	116.578	+ 614
5. Bedarfsmesszahl	78.223.838	74.803.824	+ 3.420.014
6. Steuerkraftmesszahl	49.989.485	48.977.961	+ 1.011.524
7. Schlüsselzahl	28.234.353	25.825.863	+ 2.408.490
8. Steuerkraftsumme Kreis	166.266.631	161.915.756	+ 4.350.875
9. Steuerkraftsumme kreisangeh. Gemeinden	144.425.734	142.179.943	+ 2.245.791
10. Hebesatz der Kreisumlage	32,70	34,75	- 2,05





6.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft im Rechnungsjahr

Die Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Jahres 2017 bildete die durch den Kreistag am 19.12.2016 in öffentlicher Sitzung beschlossene Haushaltssatzung 2017. Das Regierungspräsidium Karlsruhe als Aufsichtsbehörde hat mit Erlass vom 10.04.2017 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung bestätigt.

Die Haushaltssatzung wurde am 19.04.2017 öffentlich bekannt gemacht und der Haushaltsplan lag in der Zeit vom 19.04.2017 bis einschließlich 27.04.2017 im Landratsamt Freudenstadt, Herrenfelder Straße 14, öffentlich aus.

Für die Kassengeschäfte des Landkreises werden die EDV-Verfahren SAP NKHR (Kommunalmaster Doppik), SAP SD Einfachfaktorierung, EBsec, Ordnungswidrigkeiten (Owi21) und SFirm Online-Banking angewandt.

6.3 Rechnungsergebnis

Das Jahr 2017 schließt mit einem positiven ordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.149.473,66 € ab und ist somit rund 2.200.000 € besser als es im Haushaltsplan veranschlagt war.

Beim Sonderergebnis ist ein Verlust i.H.v. 170.982,68 € auszuweisen. Dieses negative Ergebnis resultiert überwiegend aus den außerordentlichen Aufwendungen für den Verkauf des Panoramahotels in Baiersbronn, das zunächst zur Unterbringung von Flüchtlingen erworben, schließlich aber nicht mehr benötigt wurde. Der außerordentliche Aufwand ist vom Land über die angekündigte Spitzabrechnung der vorläufigen Unterbringung von Flüchtlingen noch zu erstatten.

Daraus errechnet sich ein Gesamtergebnis von + 978.490,98 €. Geplant war ein Gesamtergebnis in Höhe von – 1.069.469,36 €.

Der Überschuss beim ordentlichen Ergebnis wird vollständig der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Nach der Zuführung beträgt die Rücklage 6.631.280,83 €. Das negative Sonderergebnis wird durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses ausgeglichen und beträgt nach der Entnahme 3.533,46 €.

Demgegenüber stehen Haushaltsermächtigungen im Ergebnishaushalt in Höhe von 413.286,13 € und im Finanzhaushalt in Höhe von 4.991.498,52 €.

Die Ermächtigungsübertragungen führen im Folgejahr zu zusätzlichen Aufwendungen und Auszahlungen, die das Ergebnis bzw. den Finanzierungsmittelbestand (Liquidität) belasten.



Die Budgetergebnisse im Überblick:

TH	Amt	Planansatz (Euro)	Ergebnis (Euro)	Vergleich Plan/Ergebnis (Euro)
TH1	Amt 10 – Haupt- und Personalverwaltung	-274.145	-267.503	+6.642
	Amt 11 – Finanzverwaltung und Schulen	-9.481.149	-8.690.748	+790.401
	Amt 12 – Immobilienmanagement	-264.901	-207.125	+57.775
	Amt 13 – Kreisvolkshochschule	-452.875	-345.545	+107.330
	Ergebnis TH1	-10.473.069	-9.510.921	+962.148
TH2	Amt 20 – Jugendamt	-14.442.910	-16.960.369	-2.517.459
	Amt 21 – Sozialamt	-31.622.794	-33.571.226	-1.948.433
	Amt 22 – Gesundheitsamt	-691.449	-634.575	+56.874
	Amt 23 – Amt für Migration und Flüchtlinge	-3.806.883	-3.031.251	+775.631
	Ergebnis TH2	-50.564.035	-54.197.421	-3.633.386
TH3	S. 3 – Recht	0	0	0
	Amt 30.1 – Bau- und Umweltamt	-2.603.167	-2.250.352	+352.816
	Amt 30.2 – Amt f. Wasserw. u. Bodenschutz	-1.093.466	-1.053.900	+39.565
	Amt 31 – Kreisforstamt	-2.805.175	-2.873.363	-68.187
	Amt 32 – Landwirtschaftsamt	-1.366.643	-1.261.346	+105.297
	Amt 33 – Amt für Ordnung und Verkehr	-2.040.827	-1.690.906	+349.921
	Amt 34 – Veterinär-/Verbraucherschutzamt	-860.126	-811.621	+48.505
	Amt 35.1 – Flurneuordnungsstelle	-874.618	-705.276	+169.342
	Amt 35.2 – Vermessungsamt	-1.400.910	-1.068.714	+332.195
	Amt 36 – Straßenbauamt	-2.369.241	-1.175.040	+1.194.202
	Ergebnis TH3	-15.414.173	-12.890.518	+2.523.655
TH4	S. 1 – Kommunikation und Kreisentwicklung	-717.825	-652.449	+65.375
	S. 2 – Kommunal-/Rechnungsprüfungsamt	-366.228	-362.528	+3.700
	Ergebnis TH4	-1.084.053	-1.014.978	+69.075
TH5	Allgemeine Finanzwirtschaft	+76.465.860	+78.763.311	+2.297.451
	Ergebnis TH5	+76.465.860	+78.763.311	+2.297.451
	Gesamtergebnis	-1.069.469	+1.149.474	+2.218.943



6.4 Erläuterungen zu Bilanzpositionen (S. 16)

Allgemeines

Im Zuge der Umstellung auf das NKHR hat der Landkreis Freudenstadt zum Bilanzstichtag 1. Januar 2010 eine Eröffnungsbilanz erstellt, die der Rechtsaufsichtsbehörde, der Gemeindeprüfungsanstalt und dem örtlichen Rechnungsprüfungsamt vorgelegt wurde. Der Kreistag hat die Eröffnungsbilanz am 27. Juli 2015 festgestellt.

Bilanzposition Aktivseite 1.1: Immaterielle Vermögensgegenstände

Durch die Beschaffung eines neuen Ausschreibungsprogramms für die elektronische Vergabe von (Bau-) Leistungen mussten auch neue Lizenzen gekauft werden.

Bilanzposition Aktivseite 1.2.9: Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Der Umbau der naturwissenschaftlichen Bereiche des Beruflichen Schulzentrums Freudenstadt in der Heinrich-Schickhardt-Schule und der Eduard-Spranger-Schule konnte im Jahr 2016 nicht vollständig abgerechnet werden, weshalb er in Höhe von ca. 2 Mio. € als Anlage im Bau geführt wurde. Somit wurde er im Jahr 2017 aktiviert. Diese Aktivierung wirkt sich im Jahr 2017 auch auf die Bilanzpositionen 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte sowie 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung aus.

Bilanzposition Aktivseite 1.3.6: Öffentlich-Rechtliche Forderungen

Der Landkreis erhielt für jeden zugewiesenen Asylbewerber einen Pauschalbetrag nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz für die entstandenen Aufwendungen. Der Pauschalbetrag war für 18 Monaten ab Zuweisung bestimmt. Dadurch ergab sich eine Forderungsabgrenzung, um eine periodengerechte Zuordnung zu gewährleisten.

Bilanzposition Aktivseite 1.3.8: Privatrechtliche Forderungen

Der Liquiditätsverbund zwischen Kernhaushalt, Eigenbetrieb Abfallwirtschaft und der KLF gGmbH wird in der Bilanz des Kernhaushaltes ausgewiesen. Forderungen des Liquiditätsverbundes gegenüber dem Eigenbetrieb Abfallwirtschaft und der KLF gGmbH werden in der Bilanz des Landkreises als privatrechtliche Forderungen ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten der KLF gGmbH gegenüber dem Liquiditätsverbund haben sich um rund 1.800.000 € erhöht. Zu beachten ist, dass es sich hierbei um eine stichtagsbezogene Betrachtung handelt. Auf jährliche Ausgleichsleistungen durch den Landkreis, zur Deckung des Fehlbetrags aus laufendem Betrieb, kann weiterhin nicht verzichtet werden.

**Bilanzposition Aktivseite 1.3.9: Liquide Mittel**

Die Liquidität aus dem Jahr 2016 i.H.v. 13.896.636 € reichte gerade um die Auszahlungen im Januar 2017 zu decken. Bereits Mitte Februar 2017 musste ein Kassenkredit aufgenommen werden. Im weiteren Jahresverlauf ist die Liquidität um 3.666.568 € gesunken.

Bilanzposition Passivseite 1.2: Rücklagen

Durch das positive ordentliche Ergebnis 2017 und die damit verbundene Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, hat sich die Rücklage um 1.149.473,66 € erhöht und beträgt zum 31.12.2017 6.631.280,83 €. Die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses hat sich um das negative Ergebnis verringert und beträgt zum Jahresende 3.533,46 €.

Bilanzposition Passivseite 3.7: Sonstige Rückstellungen

Für ungewisse Verbindlichkeiten sind sonstige Rückstellungen gemäß § 90 GemO zu bilden. Daher wurden für das Jahr 2017 für den Bereich Asylbewerber unterschiedliche Rückstellungen gebildet. In Höhe von 632.483,75 € wurde eine Rückstellung gebildet wegen eventuellen Rückzahlungsverpflichtungen gegenüber dem Land für zu hoch vereinnahmte Erträge für die Abrechnung der vorläufigen Unterbringung. Außerdem wurde eine Rückstellung i.H.v. 315.000 € gebildet für drohende Verpflichtungen aus Gerichtsverfahren sowie ein Instandhaltungsrückstellung i.H.v. 46.043,48 €



6.5 Die Teilhaushalte und ihre Budgets

Gliederung

Nach § 4 Absatz 1 Satz 1 GemHVO ist der Gesamthaushalt in einzelne Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte können nach den vorgegebenen Produktbereichen des kommunalen Produktplans oder nach der örtlichen Organisation gebildet werden. Dabei stellt jeder Teilhaushalt ein Budget dar, wenn über Haushaltsvermerke nichts anderes geregelt wird.

Der Landkreis Freudenstadt hat sich dazu entschieden, die Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation zu gliedern. Jeder Teilhaushalt bildet mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Dadurch soll neben der Fach- auch die Ressourcenverantwortung eines jeden Teilhaushaltes gestärkt werden.

Im Landratsamt Freudenstadt wurde zum 01.04.2016 eine neue Organisationsstruktur mit Dezernaten wirksam. Dies hatte ab 2017 eine grundlegende Änderung des Haushaltsaufbaus zur Folge. Es gibt nun nur noch fünf Teilhaushalte. Die drei Dezernate bilden im neuen Haushaltsplan nun jeweils einen Teilhaushalt. Die Stabsstellen 1 und 2 wurden in einem weiteren zusammengefasst. Die allgemeine Finanzwirtschaft bildet wie bisher einen eigenen Teilhaushalt. Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die bisherigen Ämterbudgets, welche in den NKHR-Haushalten der Vorjahre die Teilhaushalte bildeten, bleiben als Unterbudgets in der Verantwortung des jeweiligen Amts- bzw. Stabsstellenleiters erhalten. Daraus ergibt sich der auf der folgenden Seite dargestellte Haushaltsaufbau (vereinfachte Darstellung ohne Produktebene):



ORGA

TH1	Dezernat I	TH2	Dezernat II	TH3	Dezernat III	TH4	Stabsstellen 1 und 2	TH5	Allgemeine Finanzwirtschaft
AMT_10	Haupt- und Personalverwaltung	AMT_20	Jugendamt	S_3	Recht	S_1	Kommunikation und Kreisentwicklung		6110
	1114		3620		1123-001		1110		6120
	1120		3630				1111		6130
	1121		3650	AMT_30.1	Bau- und Umweltamt		1130		
	1125-001		3680		1260		5360		
	1126-001		3690		1270		5710		
	2520				1280		5750		
	2521	AMT_21	Sozialamt		5110	S_2	Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt		
AMT_11	Finanzverwaltung und Schulen		3110		5210		1113		
	1112		3120		5230		1131		
	1122		3150		5540		1210		
	1123-002		3160		5610-009		5220		
	1125-002		3170	AMT_30.2	Amt für Wasserwirtschaft und Bodenschutz				
	1126-002		3180		5520				
	1132		3190		5610-010				
	2120		3710	AMT_31	Kreisforstamt				
	2130	AMT_22	3720		5550				
	2150		Gesundheitsamt	AMT_32	Landwirtschaftsamt				
	2620		4140		5551				
	2810	AMT_23	Amt für Migration und Flüchtlinge	AMT_33	Amt für Ordnung und Verkehr				
	4110		1222		1126-009				
	4210		1223		1220				
	5550-001		3130		1221				
AMT_12	Immobilienmanagement		314006		2140				
	1124		3180-001		5470				
	1125-003			AMT_34	Veterinär- und Verbraucherschutzamt				
	1133				1226				
	4241			AMT_35.1	Flurneuordnungsstelle				
AMT_13	Kreisvolkshochschule				5112				
	2710			AMT_35.2	Vermessungsamt				
					5111				
				AMT_36	Straßenbauamt				
					5420				
					5430				
					5440				



Form der Budgetierung

Gemäß § 4 Abs. 2 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).

Die Budgets sind jeweils einem Verantwortungsbereich zuzuordnen.

Teilhaushalt - Budget	Budgetverantwortung
TH 1 – Dezernat I Zentrale Verwaltung, Finanzen und Bildung	Dezernent Ulrich Bischoff
TH 2 – Dezernat II Soziales, Jugend, Integration und Gesundheit	Dezernentin Stefanie Simet
TH 3 – Dezernat III Ordnung, Umwelt, ländlicher Raum, Infrastruktur	Erster Landesbeamter Reinhard Geiser
TH 4 – Stabsstellen 1 und 2	Landrat Dr. Klaus Michael Rückert
TH 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft	Dezernent Ulrich Bischoff

Die bisherigen Ämterbudgets, welche in den NKHR-Haushalten der Vorjahre die Teilhaushalte bildeten, bleiben als Unterbudgets in der Verantwortung des jeweiligen Amts- bzw. Stabsstellenleiters erhalten.

Die Amtsleitungen können in Absprache mit dem Leiter des Dezernat I die vorgegebenen Budgets in weitere Unterbudgets (z. B. nach Sachgebieten) intern aufteilen. Die Unterbudgets werden intern in der Verantwortung des Amtsleiters gebildet, oder haushaltsrechtlich durch Vermerke im Haushaltsplan festgelegt. Intern gebildete Unterbudgets sind innerhalb ihres Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Ein Budget beinhaltet sämtliche Aufwandskostenarten eines Teilhaushalts im Ergebnishaushalt. Im Finanzhaushalt enthält das Budget sämtliche Auszahlungspositionen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des Anlagevermögens.

Um die bisherige Zuschussbudgetierung beizubehalten, wird festgelegt, dass Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden können und Mehreinzahlungen für entsprechende Mehrauszahlungen. Mindererträge wirken als aufwendungsansatzmindernd. Diese Regelungen gelten nicht bei Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen bereits nach § 19 Absatz 1 S. 3 GemHVO für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Zahlungswirksame Aufwendungen der Budgets werden zu Gunsten von Auszahlungen für Investitionen zum Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen des entsprechenden Budgets im Finanzhaushalt für einseitig deckungsfähig erklärt. Der jährliche Zuschussbetrag wird vom Kreistag im Rahmen der Haushaltsplanberatung festgesetzt. Anstelle eines bestimmten Zuschusses kann gegebenenfalls auch ein bestimmter Überschussbetrag als Budget vorgegeben werden. Bei steuerungsrelevanten Produktgruppen, die über Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) ausgeglichen werden, gilt jeweils der Zuschussbedarf ohne Erträge aus internen Leistungsverrechnungen als Budget.



Übertragbarkeit

Im Rahmen des Budgets können Aufwendungen bzw. Auszahlungen für übertragbar erklärt werden, wenn die Übertragbarkeit eine sparsame Bewirtschaftung der Mittel fördert. Die budgetorientierte Haushaltsführung ist vom Grundgedanken her auf eine längerfristige Haushaltsplanung orientiert. Es sollte daher die Möglichkeit gegeben sein, nicht verbrauchte Haushaltsmittel in das kommende Jahr zu übertragen. Die übertragenen Mittel bleiben nach § 21 Abs. 2 GemHVO bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. Aus der Praxiserfahrung heraus wird die Übertragbarkeit grundsätzlich auf ein Jahr begrenzt. Bei den Schulbudgets bleibt die Übertragbarkeit bei zwei Jahren, damit die Finanzierung größerer Investitionen angespart werden kann.

Wegen der erheblichen Auswirkungen auf das Ergebnis des Gesamthaushalts wird zum Jahresende entschieden, ob und welche „freien Mittel“ eines Budgets unter Berücksichtigung der gesamten finanziellen Entwicklung des Landkreises in das Folgejahr übertragen werden. Für die Übertragungsrate gilt grundsätzlich 100 %, aber höchstens 50.000 € je Budget des Amtes bzw. der Stabstelle.

Der Betrag errechnet sich dabei wie folgt:

Differenz zwischen Budget laut Haushaltsplan und Budget laut Rechnungsergebnis

= *Veränderung des Budgets (+ Verbesserung / - Verschlechterung)*

- nicht beeinflussbar (-planbar) bzw. Veranschlagungsfehler

- unstrittige Übertragung (vorab vereinbarte Überträge)

- Zweckgebundener Übertrag (z. B. zeitlicher Verzug einer Maßnahme)

= *Übertrag des Saldos in Budget des Folgejahres (positiv oder negativ)*

Die Kostenarten werden unterteilt in vom Budgetverantwortlichen beeinflussbare und nicht beeinflussbare Kostenarten. Ein Übertrag ist nur möglich, wenn beim Budget insgesamt eine Verminderung des Zuschussbedarfs bzw. eine Erhöhung des Überschusses eingetreten ist und gleichzeitig bei den beeinflussbaren Positionen ein positives Ergebnis erzielt werden konnte. Die Überträge werden durch Ermächtigungsübertragungen dargestellt. Ob eine Übertragung erfolgt, entscheidet zur Steuerung des Gesamthaushalts der Kreiskämmerer und im Rahmen des Jahresabschlusses der Kreistag.



6.5.1 Teilhaushalt 1 – Dezernat I

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.911.805,71	5.438.786	5.548.893,67	110.108-	0	0,00	110.108-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.643.056,01	217.500	192.547,46	24.953	0	0,00	24.953	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	309.625,53	1.495.400	2.174.323,16	678.923-	0	0,00	678.923-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245.297,24	300.818	236.589,51	64.228	0	0,00	64.228	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.130,85	450	617,12	167-	0	0,00	167-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	62.233,68	48.559	119.831,83	71.273-	0	0,00	71.273-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	7.173.149,02	7.501.513	8.272.802,75	771.290-	0	0,00	771.290-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	7.331.381,40-	7.835.678-	7.785.251,26-	50.427-	0	0,00	50.427-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	28.651,20-	31.217-	27.759,22-	3.458-	0	0,00	3.458-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.242.195,80-	7.883.595-	8.041.671,25-	158.076	0	91.152,74-	66.924	211.004,13-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.028.377,82-	1.954.162-	1.904.217,46-	49.944-	0	0,00	49.944-	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.701,72-	16.000-	17.054,22-	1.054	0	0,00	1.054	0,00
16	-	Transferaufwendungen	6.208.391,05-	5.137.948-	4.933.418,75-	204.529-	0	0,00	204.529-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.053.829,66-	1.079.282-	1.105.170,28-	25.888	0	0,00	25.888	2.800,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.910.528,65-	23.937.881-	23.814.542,44-	123.339-	0	91.152,74-	214.491-	213.804,13-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	17.737.379,63-	16.436.369-	15.541.739,69-	894.629-	0	91.152,74-	985.782-	213.804,13-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	17.737.379,63-	16.436.369-	15.541.739,69-	894.629-	0	91.152,74-	985.782-	213.804,13-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	102.710,16	91.550	89.926,63	1.623	0	0,00	1.623	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	8.530.778,71	13.541.235	13.186.955,39	354.280	0	0,00	354.280	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	8.633.488,87	13.632.785	13.276.882,02	355.903	0	0,00	355.903	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	127.678,16-	113.670-	111.309,18-	2.361-	0	0,00	2.361-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	2.608.683,75-	7.555.816-	7.134.753,84-	421.062-	0	0,00	421.062-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	2.736.361,91-	7.669.486-	7.246.063,02-	423.423-	0	0,00	423.423-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	5.897.126,96	5.963.300	6.030.819,00	67.519-	0	0,00	67.519-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf- überschuss	11.840.252,67-	10.473.069-	9.510.920,69-	962.148-	0	91.152,74-	1.053.301-	213.804,13-

**Teilfinanzrechnung**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR 1	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR 2	Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR 8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	6.828.513,24	7.312.162	8.060.411,11	748.249-	0	0,00	748.249-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	22.630.119,90-	21.996.846-	22.112.695,50-	115.850	0	91.152,74-	24.697	213.804,13-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.801.606,66-	14.684.684-	14.052.284,39-	632.399-	0	91.152,74-	723.552-	213.804,13-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	403.200,00	9.000	22.789,61	13.790-	0	0,00	13.790-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	7.500	8.092,50	593-	0	0,00	593-	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	325,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	403.525,37	16.500	30.882,11	14.382-	0	0,00	14.382-	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	91.876,11-	91.876	0	0,00	91.876	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.869.225,67-	95.000-	640.774,31-	545.774	0	642.000,00-	96.226-	28.900,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	410.409,64-	566.110-	693.421,13-	127.311	0	56.600,00-	70.711	72.800,00-



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah- men	0,00	75.000-	0,00	75.000-	0	0,00	75.000-	75.000,00-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.279.635,31-	736.110-	1.426.071,55-	689.962	0	698.600,00-	8.638-	176.700,00-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.876.109,94-	719.610-	1.395.189,44-	675.579	0	698.600,00-	23.021-	176.700,00-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf	17.677.716,60-	15.404.294-	15.447.473,83-	43.180	0	789.752,74-	746.573-	390.504,13-

**6.5.1.1 Amt 10: Haupt- und Personalverwaltung****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	772,00	847	1.616,60	770-	0	0,00	770-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	445,70	500	317,00	183	0	0,00	183	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.676,71	16.600	22.386,40	5.786-	0	0,00	5.786-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.112,37	50.000	37.723,97	12.276	0	0,00	12.276	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.721,11	900	27.124,21	26.224-	0	0,00	26.224-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	72.727,89	68.847	89.168,18	20.322-	0	0,00	20.322-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	2.139.212,93-	2.427.040-	2.311.717,15-	115.323-	0	0,00	115.323-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.300,87-	11.123-	9.273,16-	1.850-	0	0,00	1.850-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.047.816,59-	1.268.115-	1.006.184,23-	261.931-	0	0,00	261.931-	6.642,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	110.796,10-	110.886-	121.454,78-	10.569	0	0,00	10.569	0,00
16	-	Transferaufwendungen	15.185,10-	22.000-	39.000,00-	17.000	0	0,00	17.000	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.638,94-	132.170-	152.355,83-	20.186	0	0,00	20.186	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.468.950,53-	3.971.334-	3.639.985,15-	331.349-	0	0,00	331.349-	6.642,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.396.222,64-	3.902.488-	3.550.816,97-	351.671-	0	0,00	351.671-	6.642,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	3.396.222,64-	3.902.488-	3.550.816,97-	351.671-	0	0,00	351.671-	6.642,00-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	7.095,00	7.000	8.046,00	1.046-	0	0,00	1.046-	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	3.471.376,20	3.959.139	3.598.919,46	360.219	0	0,00	360.219	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	3.478.471,20	3.966.139	3.606.965,46	359.173	0	0,00	359.173	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	7.191,00-	7.100-	8.046,00-	946	0	0,00	946	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	314.498,89-	330.696-	315.605,23-	15.090-	0	0,00	15.090-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	321.689,89-	337.796-	323.651,23-	14.144-	0	0,00	14.144-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	3.156.781,31	3.628.343	3.283.314,23	345.029	0	0,00	345.029	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf- überschuss	239.441,33-	274.145-	267.502,74-	6.642-	0	0,00	6.642-	6.642,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	80.977,85	68.000	58.251,15	9.749	0	0,00	9.749	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	3.260.454,71-	3.873.575-	3.552.840,46-	320.734-	0	0,00	320.734-	6.642,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.179.476,86-	3.805.575-	3.494.589,31-	310.985-	0	0,00	310.985-	6.642,00-
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	91.195,03-	130.000-	84.053,52-	45.946-	0	0,00	45.946-	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.195,03-	130.000-	84.053,52-	45.946-	0	0,00	45.946-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	91.195,03-	130.000-	84.053,52-	45.946-	0	0,00	45.946-	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.270.671,89-	3.935.575-	3.578.642,83-	356.932-	0	0,00	356.932-	6.642,00-



Erläuterungen:

In der Haupt- und Personalverwaltung, wurden die Planansätze vor allem im Bereich EDV, die Aufwendungen für die Beschaffung von Hardware und Software sowie Wartung deutlich unterschritten, was sich durch die Kosten- und Leistungsrechnung positiv auf die anderen Ämter auswirkt.

Zudem wurde der Planansatz für Personalaufwendungen nicht ausgeschöpft, da Stellen erst später oder nicht wiederbesetzt werden konnten.

**6.5.1.2 Amt 11: Finanzverwaltung und Schulen****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.740.719,80	5.109.209	5.175.093,02	65.884-	0	0,00	65.884-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	195.053,25	185.900	156.424,02	29.476	0	0,00	29.476	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.633,92	44.300	52.924,16	8.624-	0	0,00	8.624-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	199.616,46	246.130	192.378,86	53.751	0	0,00	53.751	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.130,85	450	617,12	167-	0	0,00	167-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	57.105,63	45.659	70.763,03	25.104-	0	0,00	25.104-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	5.284.259,91	5.631.648	5.648.200,21	16.553-	0	0,00	16.553-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	3.472.817,05-	2.350.566-	2.407.156,93-	56.591	0	0,00	56.591	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	16.813,74-	18.118-	16.845,54-	1.272-	0	0,00	1.272-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.950.730,97-	1.939.930-	1.762.201,12-	177.729-	0	91.152,74-	268.882-	132.126,13-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.545.563,28-	376.043-	422.269,33-	46.226	0	0,00	46.226	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	17.701,72-	16.000-	17.054,22-	1.054	0	0,00	1.054	0,00
16	-	Transferaufwendungen	6.193.205,95-	5.103.948-	4.882.795,45-	221.152-	0	0,00	221.152-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	777.174,42-	800.882-	818.964,32-	18.082	0	0,00	18.082	2.800,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.974.007,13-	10.605.487-	10.327.286,91-	278.200-	0	91.152,74-	369.352-	134.926,13-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	10.689.747,22-	4.973.839-	4.679.086,70-	294.752-	0	91.152,74-	385.905-	134.926,13-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	10.689.747,22-	4.973.839-	4.679.086,70-	294.752-	0	91.152,74-	385.905-	134.926,13-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	1.258,11	4.380	3.617,45	763	0	0,00	763	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	1.428.388,48	1.377.034	1.518.400,17	141.366-	0	0,00	141.366-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	1.429.646,59	1.381.414	1.522.017,62	140.604-	0	0,00	140.604-	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	118.773,05-	105.000-	101.984,70-	3.015-	0	0,00	3.015-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	1.618.042,30-	5.783.724-	5.431.693,80-	352.030-	0	0,00	352.030-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	1.736.815,35-	5.888.724-	5.533.678,50-	355.045-	0	0,00	355.045-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	307.168,76-	4.507.310-	4.011.660,88-	495.649-	0	0,00	495.649-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	10.996.915,98-	9.481.149-	8.690.747,58-	790.401-	0	91.152,74-	881.554-	134.926,13-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	5.018.939,55	5.608.774	5.618.293,34	9.519-	0	0,00	9.519-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	14.433.381,67-	10.229.443-	10.278.908,59-	49.465	0	91.152,74-	41.687-	134.926,13-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.414.442,12-	4.620.669-	4.660.615,25-	39.946	0	91.152,74-	51.207-	134.926,13-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	403.200,00	9.000	16.481,42	7.481-	0	0,00	7.481-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	7.500	300,00	7.200	0	0,00	7.200	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	325,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	403.525,37	16.500	16.781,42	281-	0	0,00	281-	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	91.876,11-	91.876	0	0,00	91.876	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.869.225,67-	95.000-	640.774,31-	545.774	0	642.000,00-	96.226-	28.900,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	280.677,08-	407.610-	522.698,34-	115.088	0	0,00	115.088	54.000,00-



lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah- men	0,00	75.000-	0,00	75.000-	0	0,00	75.000-	75.000,00-
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.149.902,75-	577.610-	1.255.348,76-	677.739	0	642.000,00-	35.739	157.900,00-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.746.377,38-	561.110-	1.238.567,34-	677.457	0	642.000,00-	35.457	157.900,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf	11.160.819,50-	5.181.779-	5.899.182,59-	717.403	0	733.152,74-	15.749-	292.826,13-

Erläuterungen:

Der Nettoressourcenbedarf wurde gegenüber dem Planansatz um knapp 800 T€ unterschritten. Mehrere Bauunterhaltungsmaßnahmen im Bereich des Amtes mussten verschoben werden. Daher fällt die interne Leistungsverrechnung mit Amt 12 niedriger aus. Außerdem sind für den eingeplanten Hochschul-Campus Landkreis Freudenstadt im Rechnungsjahr noch keine Aufwendungen angefallen.

Dem gegenüber stehen leicht höhere Personalaufwendungen aufgrund von Höhergruppierungen bzgl. der neuen Entgeltordnung.



6.5.1.3 Amt 12: Immobilienmanagement

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.891,27	165.630	172.760,05	7.130-	0	0,00	7.130-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	26.393,64	31.100	35.806,44	4.706-	0	0,00	4.706-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.314,90	200.000	234.115,19	34.115-	0	0,00	34.115-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.568,41	4.688	6.486,68	1.799-	0	0,00	1.799-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.406,94	2.000	21.944,59	19.945-	0	0,00	19.945-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	226.575,16	403.418	471.112,95	67.695-	0	0,00	67.695-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	1.198.281,31-	2.482.195-	2.481.465,87-	729-	0	0,00	729-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.536,59-	1.913-	1.582,53-	330-	0	0,00	330-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.282.707,33-	3.832.750-	3.886.943,59-	54.194	0	0,00	54.194	22.236,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	368.087,15-	1.462.016-	1.354.450,61-	107.565-	0	0,00	107.565-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	0,00	12.000-	11.623,30-	377-	0	0,00	377-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.463,96-	87.670-	72.077,71-	15.592-	0	0,00	15.592-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.904.076,34-	7.878.544-	7.808.143,61-	70.400-	0	0,00	70.400-	22.236,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	3.677.501,18-	7.475.125-	7.337.030,66-	138.094-	0	0,00	138.094-	22.236,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	3.677.501,18-	7.475.125-	7.337.030,66-	138.094-	0	0,00	138.094-	22.236,00-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	94.357,05	80.170	78.263,18	1.907	0	0,00	1.907	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	3.631.014,03	8.205.063	8.069.635,76	135.427	0	0,00	135.427	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	3.725.371,08	8.285.233	8.147.898,94	137.334	0	0,00	137.334	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	70-	0,00	70-	0	0,00	70-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	306.260,81-	1.074.938-	1.017.993,70-	56.944-	0	0,00	56.944-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	306.260,81-	1.075.008-	1.017.993,70-	57.014-	0	0,00	57.014-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	3.419.110,27	7.210.225	7.129.905,24	80.319	0	0,00	80.319	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf- überschuss	258.390,91-	264.901-	207.125,42-	57.775-	0	0,00	57.775-	22.236,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	246.487,38	237.788	298.414,91	60.627-	0	0,00	60.627-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	3.372.938,39-	6.416.528-	6.335.169,06-	81.359-	0	0,00	81.359-	22.236,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.126.451,01-	6.178.740-	6.036.754,15-	141.986-	0	0,00	141.986-	22.236,00-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	6.308,19	6.308-	0	0,00	6.308-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	7.792,50	7.793-	0	0,00	7.793-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	14.100,69	14.101-	0	0,00	14.101-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.875,69-	13.500-	63.914,95-	50.415	0	54.000,00-	3.585-	18.800,00-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.875,69-	13.500-	63.914,95-	50.415	0	54.000,00-	3.585-	18.800,00-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	36.875,69-	13.500-	49.814,26-	36.314	0	54.000,00-	17.686-	18.800,00-



lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf	3.163.326,70-	6.192.240-	6.086.568,41-	105.672-	0	54.000,00-	159.672-	41.036,00-

Erläuterungen:

Zusätzlich erforderliche Aufwendungen im Bereich der Gebäudeunterhaltung (insbesondere Sanierung der Elektroverkabelung in der Eichenäcker-Schule (1. Abschnitt) und Sanierung des denkmalgeschützten Nebengebäudes beim Haus St. Elisabeth für das Jugendamt) konnten nur zum Teil durch Einsparungen bzw. zeitliche Verschiebung ins Folgejahr ausgeglichen werden.



6.5.1.4 Amt 13: Kreisvolkshochschule

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	168.422,64	163.100	199.424,00	36.324-	0	0,00	36.324-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.421.163,42	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.234.500	1.864.897,41	630.397-	0	0,00	630.397-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.589.586,06	1.397.600	2.064.321,41	666.721-	0	0,00	666.721-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	521.070,11-	575.877-	584.911,31-	9.035	0	0,00	9.035	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	63-	57,99-	5-	0	0,00	5-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	960.940,91-	842.800-	1.386.342,31-	543.542	0	0,00	543.542	50.000,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.931,29-	5.217-	6.042,74-	826	0	0,00	826	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.552,34-	58.560-	61.772,42-	3.212	0	0,00	3.212	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.563.494,65-	1.482.517-	2.039.126,77-	556.610	0	0,00	556.610	50.000,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	26.091,41	84.917-	25.194,64	110.111-	0	0,00	110.111-	50.000,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	26.091,41	84.917-	25.194,64	110.111-	0	0,00	110.111-	50.000,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	1.714,11-	1.500-	1.278,48-	222-	0	0,00	222-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	369.881,75-	366.458-	369.461,11-	3.003	0	0,00	3.003	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	371.595,86-	367.958-	370.739,59-	2.782	0	0,00	2.782	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	371.595,86-	367.958-	370.739,59-	2.782	0	0,00	2.782	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	345.504,45-	452.875-	345.544,95-	107.330-	0	0,00	107.330-	50.000,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	1.482.108,46	1.397.600	2.085.451,71	687.852-	0	0,00	687.852-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.563.345,13-	1.477.300-	1.958.962,93-	481.663	0	0,00	481.663	50.000,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.236,67-	79.700-	126.488,78	206.189-	0	0,00	206.189-	50.000,00-
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.661,84-	15.000-	22.754,32-	7.754	0	2.600,00-	5.154	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.661,84-	15.000-	22.754,32-	7.754	0	2.600,00-	5.154	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.661,84-	15.000-	22.754,32-	7.754	0	2.600,00-	5.154	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	82.898,51-	94.700-	103.734,46	198.434-	0	2.600,00-	201.034-	50.000,00-



Erläuterungen:

Insbesondere die hohe Zahl von Integrationskursen sorgten dafür, dass die Erträge den Planansatz um gut 670 T€ übersteigen. Die höheren Erträge konnten die Zusatzaufwendungen wegen des zusätzlichen Kursangebotes kompensieren, so dass der geplante Nettoressourcenbedarf um gut 100 T€ reduziert werden konnte.



6.5.2 Teilhaushalt 2 – Dezernat II

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	452.484,32	400.000	369.165,00	30.835	0	0,00	30.835	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.576.042,86	9.525.170	10.344.705,89	819.536-	0	0,00	819.536-	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	5.324.495,69	6.092.500	6.062.165,43	30.335	0	0,00	30.335	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	700.355,70	421.400	1.211.532,32	790.132-	0	0,00	790.132-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.308,02	2.000	79.117,64	77.118-	0	0,00	77.118-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.800.418,87	14.701.799	11.541.016,58	3.160.783	0	0,00	3.160.783	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	382,18	0	17.700,95	17.701-	0	0,00	17.701-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	32.883.487,64	31.142.870	29.625.403,81	1.517.466	0	0,00	1.517.466	0,00
11	-	Personalaufwendungen	9.843.161,14-	11.369.686-	10.655.802,11-	713.884-	0	0,00	713.884-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	50.494,71-	64.620-	59.733,02-	4.887-	0	0,00	4.887-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.662.647,20-	2.689.260-	3.258.781,36-	569.521	0	0,00	569.521	7.546,27-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	30.097,53-	13.626-	22.685,07-	9.059	0	0,00	9.059	0,00
16	-	Transferaufwendungen	55.565.517,21-	54.736.688-	54.481.810,30-	254.878-	0	0,00	254.878-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.942.656,75-	8.986.235-	11.442.620,47-	2.456.385	0	0,00	2.456.385	12.898,73-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	81.094.574,54-	77.860.115-	79.921.432,33-	2.061.317	0	0,00	2.061.317	20.445,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	48.211.086,90-	46.717.246-	50.296.028,52-	3.578.783	0	0,00	3.578.783	20.445,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	48.211.086,90-	46.717.246-	50.296.028,52-	3.578.783	0	0,00	3.578.783	20.445,00-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	38.421,55	25.000	38.779,36	13.779-	0	0,00	13.779-	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	37.705,32	0	43.335,61	43.336-	0	0,00	43.336-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	76.126,87	25.000	82.114,97	57.115-	0	0,00	57.115-	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	13.453,55-	32.880-	17.396,81-	15.483-	0	0,00	15.483-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	3.736.193,41-	3.838.910-	3.966.111,09-	127.202	0	0,00	127.202	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	3.749.646,96-	3.871.790-	3.983.507,90-	111.718	0	0,00	111.718	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	3.673.520,09-	3.846.790-	3.901.392,93-	54.603	0	0,00	54.603	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	51.884.606,99-	50.564.035-	54.197.421,45-	3.633.386	0	0,00	3.633.386	20.445,00-

**Teilfinanzrechnung**

lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR 1	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR 2	Ergebnis 2017 EUR 3	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR 4	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR 6	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR 8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	35.460.024,82	31.138.474	25.075.932,72	6.062.542	0	0,00	6.062.542	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	78.804.661,19-	77.833.807-	79.114.963,68-	1.281.157	0	0,00	1.281.157	20.445,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.344.636,37-	46.695.332-	54.039.030,96-	7.343.699	0	0,00	7.343.699	20.445,00-
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	248.931,00	248.931-	0	0,00	248.931-	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.952,46	1.952-	0	0,00	1.952-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	250.883,46	250.883-	0	0,00	250.883-	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	400.952,45-	0	1.952,45	1.952-	0	0,00	1.952-	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	173.381,91-	0	150.028,85	150.029-	0	0,00	150.029-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.164,86-	0	24.046,69-	24.047	0	0,00	24.047	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	593.499,22-	0	127.934,61	127.935-	0	0,00	127.935-	0,00



lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	593.499,22-	0	378.818,07	378.818-	0	0,00	378.818-	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	43.938.135,59-	46.695.332-	53.660.212,89-	6.964.881	0	0,00	6.964.881	20.445,00-



6.5.2.1 Amt 20: Jugendamt

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	931.131,11	933.925	1.096.303,13	162.378-	0	0,00	162.378-	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	970.703,10	1.435.000	1.198.145,15	236.855	0	0,00	236.855	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	396.145,89	321.000	405.637,93	84.638-	0	0,00	84.638-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.206.186,54	4.748.000	3.605.118,85	1.142.881	0	0,00	1.142.881	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	127,00	0	137,60	138-	0	0,00	138-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	6.504.293,64	7.437.925	6.305.342,66	1.132.582	0	0,00	1.132.582	0,00
11	-	Personalaufwendungen	4.217.475,44-	4.642.439-	4.624.570,51-	17.868-	0	0,00	17.868-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.494,84-	18.303-	15.261,89-	3.041-	0	0,00	3.041-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.623,11-	330.150-	287.642,54-	42.507-	0	0,00	42.507-	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.450,98-	2.896-	2.896,43-	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Transferaufwendungen	16.238.310,61-	15.104.101-	16.412.285,50-	1.308.184	0	0,00	1.308.184	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	748.510,37-	739.150-	692.576,92-	46.573-	0	0,00	46.573-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.468.865,35-	20.837.039-	22.035.233,79-	1.198.195	0	0,00	1.198.195	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.964.571,71-	13.399.114-	15.729.891,13-	2.330.777	0	0,00	2.330.777	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	14.964.571,71-	13.399.114-	15.729.891,13-	2.330.777	0	0,00	2.330.777	0,00
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	38.421,55	25.000	38.779,36	13.779-	0	0,00	13.779-	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	37.705,32	0	43.335,61	43.336-	0	0,00	43.336-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	76.126,87	25.000	82.114,97	57.115-	0	0,00	57.115-	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	32,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	1.005.868,00-	1.068.796-	1.312.593,14-	243.797	0	0,00	243.797	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	1.005.900,00-	1.068.796-	1.312.593,14-	243.797	0	0,00	243.797	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	929.773,13-	1.043.796-	1.230.478,17-	186.682	0	0,00	186.682	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	15.894.344,84-	14.442.910-	16.960.369,30-	2.517.459	0	0,00	2.517.459	0,00

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	6.105.635,13	7.437.925	6.157.730,64	1.280.194	0	0,00	1.280.194	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	21.341.027,30-	20.804.143-	22.087.064,10-	1.282.921	0	0,00	1.282.921	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.235.392,17-	13.366.218-	15.929.333,46-	2.563.116	0	0,00	2.563.116	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	15.235.392,17-	13.366.218-	15.929.333,46-	2.563.116	0	0,00	2.563.116	0,00

Erläuterungen:

Der Nettoressourcenbedarf des Jugendamtes hat sich gegenüber dem Planansatz um rund 2,5 Mio. € erhöht. Die geringeren Kostenerstattungen ergeben sich durch geplante



Kostenerstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Ausländer, welche aber tatsächlich noch 2016 eingegangen sind. Die Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes führte zu einer Mehrbelastung von rund 190 T€.

**6.5.2.2 Amt 21: Sozialamt****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	452.484,32	400.000	369.165,00	30.835	0	0,00	30.835	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.383.788,38	8.428.045	8.924.686,45	496.641-	0	0,00	496.641-	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	3.816.239,31	4.579.000	4.454.240,54	124.759	0	0,00	124.759	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	400,00	300	290,00	10	0	0,00	10	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.994,01	2.000	3.058,10	1.058-	0	0,00	1.058-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	596.275,39	556.800	741.168,72	184.369-	0	0,00	184.369-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	12.253.181,41	13.966.145	14.492.608,81	526.463-	0	0,00	526.463-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	2.954.282,84-	3.051.058-	3.091.775,14-	40.717	0	0,00	40.717	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.545,14-	33.991-	28.343,52-	5.647-	0	0,00	5.647-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.512,17-	95.050-	89.986,33-	5.064-	0	0,00	5.064-	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	8.018,53-	7.860-	8.824,85-	965	0	0,00	965	0,00
16	-	Transferaufwendungen	32.508.060,75-	33.353.763-	34.261.135,47-	907.372	0	0,00	907.372	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.656.245,43-	8.106.835-	9.648.962,73-	1.542.128	0	0,00	1.542.128	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	44.253.664,86-	44.648.557-	47.129.028,04-	2.480.471	0	0,00	2.480.471	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	32.000.483,45-	30.682.412-	32.636.419,23-	1.954.008	0	0,00	1.954.008	0,00
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	32.000.483,45-	30.682.412-	32.636.419,23-	1.954.008	0	0,00	1.954.008	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	13.421,55-	2.880-	17.396,81-	14.517	0	0,00	14.517	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	889.515,51-	937.502-	917.410,25-	20.092-	0	0,00	20.092-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	902.937,06-	940.382-	934.807,06-	5.575-	0	0,00	5.575-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	902.937,06-	940.382-	934.807,06-	5.575-	0	0,00	5.575-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	32.903.420,51-	31.622.794-	33.571.226,29-	1.948.433	0	0,00	1.948.433	0,00

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	11.950.313,61	13.961.750	14.526.181,83	564.432-	0	0,00	564.432-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	44.307.699,62-	44.658.015-	47.127.736,93-	2.469.722	0	0,00	2.469.722	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.357.386,01-	30.696.265-	32.601.555,10-	1.905.291	0	0,00	1.905.291	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	32.357.386,01-	30.696.265-	32.601.555,10-	1.905.291	0	0,00	1.905.291	0,00

Erläuterungen:

Der Nettoressourcenbedarf wird um ca. 1,9 Mio. € überschritten, was vor allem an höheren Transferaufwendungen für die Eingliederungshilfe für behinderte Menschen liegt.

Die Leistungen an das Jobcenter für die Kosten der Unterkunft nach SGB II lagen um 1,4 Mio. € über dem Planansatz.



6.5.2.3 Amt 22: Gesundheitsamt

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	84.386,92	87.900	80.682,07	7.218	0	0,00	7.218	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	201,85	0	224,35	224-	0	0,00	224-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	84.588,77	87.900	80.906,42	6.994	0	0,00	6.994	0,00
11	-	Personalaufwendungen	469.667,42-	509.007-	481.676,90-	27.330-	0	0,00	27.330-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	5.849,18-	5.849	0	0,00	5.849	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.543,68-	34.660-	22.668,10-	11.992-	0	0,00	11.992-	7.546,27-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.823,39-	1.625-	1.764,29-	140	0	0,00	140	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.292,87-	41.990-	25.098,59-	16.891-	0	0,00	16.891-	12.898,73-
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	520.327,36-	587.282-	537.057,06-	50.225-	0	0,00	50.225-	20.445,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	435.738,59-	499.382-	456.150,64-	43.231-	0	0,00	43.231-	20.445,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	435.738,59-	499.382-	456.150,64-	43.231-	0	0,00	43.231-	20.445,00-
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	179.574,47-	192.067-	178.423,86-	13.643-	0	0,00	13.643-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	179.574,47-	192.067-	178.423,86-	13.643-	0	0,00	13.643-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	179.574,47-	192.067-	178.423,86-	13.643-	0	0,00	13.643-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	615.313,06-	691.449-	634.574,50-	56.874-	0	0,00	56.874-	20.445,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	87.292,12	87.900	76.000,77	11.899	0	0,00	11.899	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	521.116,67-	585.657-	533.602,77-	52.054-	0	0,00	52.054-	20.445,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	433.824,55-	497.757-	457.602,00-	40.155-	0	0,00	40.155-	20.445,00-
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	2.373,23-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.373,23-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	2.373,23-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	436.197,78-	497.757-	457.602,00-	40.155-	0	0,00	40.155-	20.445,00-



Erläuterungen:

Aufgrund verzögerter Stellenwiederbesetzungen haben sich die Personalaufwendungen um rund 27 T€ verringert. Das Rechnungsergebnis der sonstigen ordentlichen Aufwendungen sowie der internen Leistungsverrechnung liegen ebenso unter dem Planansatz, so dass sich der Nettoressourcenbedarf im Gesundheitsamt um knapp 57 T€ verringert hat.

**6.5.2.4 Amt 23: Amt für Migration und Flüchtlinge****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	176.736,45	75.300	243.034,24	167.734-	0	0,00	167.734-	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	537.553,28	78.500	409.779,74	331.280-	0	0,00	331.280-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	303.809,81	100.100	805.604,39	705.504-	0	0,00	705.504-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.314,01	0	76.059,54	76.060-	0	0,00	76.060-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.997.956,94	9.396.999	7.194.729,01	2.202.270	0	0,00	2.202.270	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	53,33	0	17.339,00	17.339-	0	0,00	17.339-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	14.041.423,82	9.650.899	8.746.545,92	904.353	0	0,00	904.353	0,00
11	-	Personalaufwendungen	2.201.735,44-	3.167.182-	2.457.779,56-	709.403-	0	0,00	709.403-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.454,73-	12.326-	10.278,43-	2.048-	0	0,00	2.048-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.293.968,24-	2.229.400-	2.858.484,39-	629.084	0	0,00	629.084	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	16.804,63-	1.245-	9.199,50-	7.954	0	0,00	7.954	0,00
16	-	Transferaufwendungen	6.819.145,85-	6.278.824-	3.808.389,33-	2.470.435-	0	0,00	2.470.435-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.511.608,08-	98.260-	1.075.982,23-	977.722	0	0,00	977.722	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.851.716,97-	11.787.238-	10.220.113,44-	1.567.124-	0	0,00	1.567.124-	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	810.293,15-	2.136.338-	1.473.567,52-	662.771-	0	0,00	662.771-	0,00
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	810.293,15-	2.136.338-	1.473.567,52-	662.771-	0	0,00	662.771-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	0,00	30.000-	0,00	30.000-	0	0,00	30.000-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	1.661.235,43-	1.640.544-	1.557.683,84-	82.860-	0	0,00	82.860-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	1.661.235,43-	1.670.544-	1.557.683,84-	112.860-	0	0,00	112.860-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	1.661.235,43-	1.670.544-	1.557.683,84-	112.860-	0	0,00	112.860-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	2.471.528,58-	3.806.883-	3.031.251,36-	775.631-	0	0,00	775.631-	0,00

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	17.316.783,96	9.650.899	4.316.019,48	5.334.880	0	0,00	5.334.880	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	12.634.817,60-	11.785.992-	9.367.008,75-	2.418.984-	0	0,00	2.418.984-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.681.966,36	2.135.093-	5.050.989,27-	2.915.896	0	0,00	2.915.896	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	248.931,00	248.931-	0	0,00	248.931-	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.952,46	1.952-	0	0,00	1.952-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	250.883,46	250.883-	0	0,00	250.883-	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	400.952,45-	0	1.952,45	1.952-	0	0,00	1.952-	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	173.381,91-	0	150.028,85	150.029-	0	0,00	150.029-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.791,63-	0	24.046,69-	24.047	0	0,00	24.047	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	591.125,99-	0	127.934,61	127.935-	0	0,00	127.935-	0,00



lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	591.125,99-	0	378.818,07	378.818-	0	0,00	378.818-	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf	4.090.840,37	2.135.093-	4.672.171,20-	2.537.078	0	0,00	2.537.078	0,00

Erläuterungen:

Die erwartenden Flüchtlingszahlen, die bei der Haushaltsplanung für das Jahr 2017 zugrunde gelegt worden sind, sind nicht annähernd eingetroffen, was sich vor allem auf die Transferaufwendungen sowie die Erstattungen des Landes auswirkt. Zudem führten Stellenreduzierungen sowie verspätetes oder ausbleibendes Wiederbesetzen von Stellen zu geringeren Personalaufwendungen. Aufgrund zu erwartender Rückzahlungsverpflichtungen von bereits pauschal vereinnahmten Erstattungen des Landes wurde eine weitere Rückstellung i. H. v. 632.483,75 € (Vorjahr 2,4 Mio. €) gebildet. Zudem wurde eine Rückstellung i. H. v. 315.000 € für drohende Verpflichtungen aus Gerichtsverfahren und eine Instandhaltungsrückstellung i. H. v. 46.043,48 € gebildet.

Der Nettoressourcenbedarf hat sich insgesamt um knapp 800 T€ gegenüber dem Planansatz verringert.



6.5.3 Teilhaushalt 3 – Dezernat III

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	12.546.254,27	12.218.270	12.654.575,34	436.305-	0	0,00	436.305-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	208.061,61	203.000	199.692,77	3.307	0	0,00	3.307	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.046,93	57.015	93.879,82	36.865-	0	0,00	36.865-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.332.663,24	8.370.965	9.499.566,99	1.128.602-	0	0,00	1.128.602-	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	4.602,08	4.602-	0	0,00	4.602-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	385.341,71	340.500	348.317,69	7.818-	0	0,00	7.818-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	21.629.367,76	21.189.750	22.800.634,69	1.610.885-	0	0,00	1.610.885-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	15.846.368,67-	16.454.422-	15.627.197,11-	827.225-	0	0,00	827.225-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	138.675,98-	130.676-	108.965,46-	21.710-	0	0,00	21.710-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.533.848,06-	4.777.395-	4.651.004,23-	126.391-	0	100.000,00-	226.391-	163.745,55-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.662.918,77-	2.583.969-	2.586.872,57-	2.904	0	0,00	2.904	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58.475,50-	48.000-	59.064,30-	11.064	0	0,00	11.064	0,00
16	-	Transferaufwendungen	3.072.793,94-	3.098.627-	3.145.362,21-	46.735	0	0,00	46.735	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.414.642,37-	6.594.255-	6.711.355,12-	117.100	0	0,00	117.100	942,45-
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	32.727.723,29-	33.687.344-	32.889.821,00-	797.523-	0	100.000,00-	897.523-	164.688,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	11.098.355,53-	12.497.594-	10.089.186,31-	2.408.407-	0	100.000,00-	2.508.407-	164.688,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	11.098.355,53-	12.497.594-	10.089.186,31-	2.408.407-	0	100.000,00-	2.508.407-	164.688,00-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	4.268.800,05	64.200	38.925,17	25.275	0	0,00	25.275	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	294.359	291.185,60	3.173	0	0,00	3.173	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	4.268.800,05	358.559	330.110,77	28.448	0	0,00	28.448	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	4.230.564,90-	5.000-	9.618,85-	4.619	0	0,00	4.619	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	2.916.293,95-	3.270.137-	3.121.823,23-	148.314-	0	0,00	148.314-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	7.146.858,85-	3.275.137-	3.131.442,08-	143.695-	0	0,00	143.695-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.878.058,80-	2.916.579-	2.801.331,31-	115.248-	0	0,00	115.248-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	13.976.414,33-	15.414.173-	12.890.517,62-	2.523.655-	0	100.000,00-	2.623.655-	164.688,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	20.463.553,18	19.406.879	21.419.900,37	2.013.022-	0	0,00	2.013.022-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	29.681.687,51-	31.166.479-	30.219.903,86-	946.576-	0	100.000,00-	1.046.576-	164.688,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.218.134,33-	11.759.601-	8.800.003,49-	2.959.597-	0	100.000,00-	3.059.597-	164.688,00-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	148.335,66	825.418	169.308,72	656.109	0	0,00	656.109	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	58.691,40	9.500	21.878,37	12.378-	0	0,00	12.378-	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	6.994,46	0	6.955,97	6.956-	0	0,00	6.956-	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.785,00	1.785-	0	0,00	1.785-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.021,52	834.918	199.928,06	634.990	0	0,00	634.990	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.971,50-	119.000-	141.452,05-	22.452	0	319.850,00-	297.398-	188.598,52-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	175.593,22-	1.321.400-	90.001,63-	1.231.398-	0	4.423.239,00-	5.654.637-	4.141.400,00-



lfd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	584.201,96-	694.720-	404.437,63-	290.282-	0	152.000,00-	442.282-	425.000,00-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah- men	143.186,80-	58.500-	37.348,67-	21.151-	0	39.700,00-	60.851-	52.800,00-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	904.953,48-	2.193.620-	673.239,98-	1.520.380-	0	4.934.789,00-	6.455.169-	4.807.798,52-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	690.931,96-	1.358.702-	473.311,92-	885.390-	0	4.934.789,00-	5.820.179-	4.807.798,52-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf	9.909.066,29-	13.118.303-	9.273.315,41-	3.844.987-	0	5.034.789,00-	8.879.776-	4.972.486,52-



6.5.3.1 S.3: Stabsstelle Recht

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.300-	3.657,91-	358	0	0,00	358	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	910-	3.663,15-	2.753	0	0,00	2.753	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	0,00	4.210-	7.321,06-	3.111	0	0,00	3.111	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	0,00	4.210-	7.321,06-	3.111	0	0,00	3.111	0,00
21	=	Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	0,00	4.210-	7.321,06-	3.111	0	0,00	3.111	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	11.289	14.005,90	2.717-	0	0,00	2.717-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	11.289	14.005,90	2.717-	0	0,00	2.717-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	0,00	7.079-	6.684,84-	394-	0	0,00	394-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	7.079-	6.684,84-	394-	0	0,00	394-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	4.210	7.321,06	3.111-	0	0,00	3.111-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	0,00	4.210-	6.284,01-	2.074	0	0,00	2.074	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.210-	6.284,01-	2.074	0	0,00	2.074	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0,00	4.210-	6.284,01-	2.074	0	0,00	2.074	0,00

Erläuterungen:

Als reine Serviceprodukte werden die Aufwendungen auf die verschiedenen Produktbereiche des Landratsamtes umgelegt.

**6.5.3.2 Amt 30.1: Bau- und Umweltamt****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	399.087,24	263.965	431.917,18	167.952-	0	0,00	167.952-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.800,00	2.000	5.133,00	3.133-	0	0,00	3.133-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.864,74	121.240	176.099,13	54.859-	0	0,00	54.859-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.464,43	10.600	14.533,80	3.934-	0	0,00	3.934-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	556.216,41	397.805	627.683,11	229.878-	0	0,00	229.878-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	1.334.402,93-	1.382.118-	1.356.168,74-	25.949-	0	0,00	25.949-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.455,33-	9.151-	7.630,98-	1.520-	0	0,00	1.520-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.939,61-	169.700-	91.642,40-	78.058-	0	0,00	78.058-	24.757,55-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	152.354,26-	89.192-	108.668,11-	19.476	0	0,00	19.476	0,00
16	-	Transferaufwendungen	939.818,87-	912.544-	924.663,91-	12.120	0	0,00	12.120	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.464,72-	108.400-	83.107,18-	25.293-	0	0,00	25.293-	942,45-
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.636.435,72-	2.671.105-	2.571.881,32-	99.224-	0	0,00	99.224-	25.700,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.080.219,31-	2.273.300-	1.944.198,21-	329.102-	0	0,00	329.102-	25.700,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	2.080.219,31-	2.273.300-	1.944.198,21-	329.102-	0	0,00	329.102-	25.700,00-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	38.235,15	29.200	29.306,32	106-	0	0,00	106-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	38.235,15	29.200	29.306,32	106-	0	0,00	106-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	384.981,59-	359.067-	335.459,89-	23.607-	0	0,00	23.607-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	384.981,59-	359.067-	335.459,89-	23.607-	0	0,00	23.607-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	346.746,44-	329.867-	306.153,57-	23.714-	0	0,00	23.714-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	2.426.965,75-	2.603.167-	2.250.351,78-	352.816-	0	0,00	352.816-	25.700,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	521.205,76	397.040	576.694,17	179.654-	0	0,00	179.654-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	2.497.840,75-	2.581.914-	2.405.837,27-	176.076-	0	0,00	176.076-	25.700,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.976.634,99-	2.184.874-	1.829.143,10-	355.730-	0	0,00	355.730-	25.700,00-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	36.327,13	36.327-	0	0,00	36.327-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	9.500	0,00	9.500	0	0,00	9.500	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.500	36.327,13	26.827-	0	0,00	26.827-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.175,58-	95.500-	123.141,22-	27.641	0	25.000,00-	2.641	46.800,00-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	151.186,80-	57.000-	37.348,67-	19.651-	0	39.700,00-	59.351-	52.800,00-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169.362,38-	152.500-	160.489,89-	7.990	0	64.700,00-	56.710-	99.600,00-



lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	169.362,38-	143.000-	124.162,76-	18.837-	0	64.700,00-	83.537-	99.600,00-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	2.145.997,37-	2.327.874-	1.953.305,86-	374.568-	0	64.700,00-	439.268-	125.300,00-

Erläuterungen:

Bei der Bauordnung ist das Gebührenaufkommen für Baugenehmigungen um knapp 170 T€ höher als veranschlagt. Zudem erhöhten sich die Kostenerstattungen von Gemeinden für Brandverhütungsschauen. Zur Reduzierung des Nettoressourcenbedarfs um insgesamt 350 T€ haben auch geringere Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen beigetragen.



6.5.3.3 Amt 30.2: Amt für Wasserwirtschaft und Bodenschutz

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31.933,40	25.000	33.920,85	8.921-	0	0,00	8.921-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	31.933,40	25.000	33.920,85	8.921-	0	0,00	8.921-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	810.468,86-	830.351-	825.810,50-	4.541-	0	0,00	4.541-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.114,56-	13.189-	10.997,53-	2.191-	0	0,00	2.191-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.713,40-	43.700-	33.775,69-	9.924-	0	0,00	9.924-	13.517,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.883,18-	1.653-	2.286,75-	634	0	0,00	634	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.368,26-	45.700-	43.527,70-	2.172-	0	0,00	2.172-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	905.548,26-	934.593-	916.398,17-	18.194-	0	0,00	18.194-	13.517,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	873.614,86-	909.593-	882.477,32-	27.115-	0	0,00	27.115-	13.517,00-
21	=	Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	873.614,86-	909.593-	882.477,32-	27.115-	0	0,00	27.115-	13.517,00-
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	172.204,93-	183.873-	171.422,88-	12.450-	0	0,00	12.450-	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	172.204,93-	183.873-	171.422,88-	12.450-	0	0,00	12.450-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	172.204,93-	183.873-	171.422,88-	12.450-	0	0,00	12.450-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.045.819,79-	1.093.466-	1.053.900,20-	39.565-	0	0,00	39.565-	13.517,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	31.403,61	25.000	37.833,85	12.834-	0	0,00	12.834-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	887.111,28-	932.940-	915.476,06-	17.464-	0	0,00	17.464-	13.517,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	855.707,67-	907.940-	877.642,21-	30.298-	0	0,00	30.298-	13.517,00-
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	1.519,00-	1.620-	0,00	1.620-	0	0,00	1.620-	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.519,00-	1.620-	0,00	1.620-	0	0,00	1.620-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.519,00-	1.620-	0,00	1.620-	0	0,00	1.620-	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	857.226,67-	909.560-	877.642,21-	31.918-	0	0,00	31.918-	13.517,00-



Erläuterungen:

2017 lief für das Amt für Wasserwirtschaft und Bodenschutz planmäßig. Der Planansatz wurde sogar um knapp 40 T€ unterschritten.



6.5.3.4 Amt 31: Kreisforstamt

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	736.480,78	738.000	747.243,29	9.243-	0	0,00	9.243-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.314,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.316.518,85	2.390.125	2.131.450,29	258.674	0	0,00	258.674	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.817,72	5.500	8.379,48	2.879-	0	0,00	2.879-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	3.062.132,15	3.133.625	2.887.073,06	246.552	0	0,00	246.552	0,00
11	-	Personalaufwendungen	4.912.106,41-	5.048.442-	4.778.545,78-	269.896-	0	0,00	269.896-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	44.770,59-	48.447-	40.398,43-	8.049-	0	0,00	8.049-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.885,46-	147.900-	245.267,31-	97.367	0	0,00	97.367	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	142,44-	142-	142,44-	0	0	0,00	0	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.963,62-	94.720-	80.819,44-	13.901-	0	0,00	13.901-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.206.868,52-	5.339.652-	5.145.173,40-	194.478-	0	0,00	194.478-	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.144.736,37-	2.206.027-	2.258.100,34-	52.073	0	0,00	52.073	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	2.144.736,37-	2.206.027-	2.258.100,34-	52.073	0	0,00	52.073	0,00
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	30.000	0,00	30.000	0	0,00	30.000	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	30.000	0,00	30.000	0	0,00	30.000	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	609.810,32-	629.148-	615.262,49-	13.886-	0	0,00	13.886-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	609.810,32-	629.148-	615.262,49-	13.886-	0	0,00	13.886-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	609.810,32-	599.148-	615.262,49-	16.114	0	0,00	16.114	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	2.754.546,69-	2.805.175-	2.873.362,83-	68.187	0	0,00	68.187	0,00

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	3.209.250,81	3.133.625	2.908.510,50	225.114	0	0,00	225.114	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	5.232.561,12-	5.339.509-	5.139.934,15-	199.575-	0	0,00	199.575-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.023.310,31-	2.205.885-	2.231.423,65-	25.539	0	0,00	25.539	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	2.023.310,31-	2.205.885-	2.231.423,65-	25.539	0	0,00	25.539	0,00



Erläuterungen:

Einsparungen bei den Personalaufwendungen durch nicht wiederbesetzte Stellen und günstigere Wiederbesetzungen, sowie eine Änderung der Buchungssystematik (Dienstreisen neu bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) reichten nicht aus um die weniger erhaltenen Erstattungen vom Land zu decken. Somit hat sich der Nettoressourcenbedarf des Kreisforstamtes im Jahr 2017 um knapp 70 T€ erhöht.



6.5.3.5 Amt 32: Landwirtschaftsamt

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.250,00	0	2.608,00	2.608-	0	0,00	2.608-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	18,00	0	18,00	18-	0	0,00	18-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.410,26	0	70,21	70-	0	0,00	70-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.738,75	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	954,85	0	175,04	175-	0	0,00	175-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	14.371,86	0	2.871,25	2.871-	0	0,00	2.871-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	972.335,28-	968.164-	953.146,78-	15.017-	0	0,00	15.017-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.247,44-	5.128-	4.275,90-	852-	0	0,00	852-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.601,29-	100.485-	31.894,91-	68.590-	0	0,00	68.590-	28.946,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	4.288,00-	4.584-	6.891,22-	2.307	0	0,00	2.307	0,00
16	-	Transferaufwendungen	38.570,00-	57.793-	57.793,00-	0	0	0,00	0	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.694,78-	16.200-	8.121,28-	8.079-	0	0,00	8.079-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.093.736,79-	1.152.354-	1.062.123,09-	90.231-	0	0,00	90.231-	28.946,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.079.364,93-	1.152.354-	1.059.251,84-	93.102-	0	0,00	93.102-	28.946,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	1.079.364,93-	1.152.354-	1.059.251,84-	93.102-	0	0,00	93.102-	28.946,00-
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	214.772,27-	214.289-	202.094,29-	12.195-	0	0,00	12.195-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	214.772,27-	214.289-	202.094,29-	12.195-	0	0,00	12.195-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	214.772,27-	214.289-	202.094,29-	12.195-	0	0,00	12.195-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	1.294.137,20-	1.366.643-	1.261.346,13-	105.297-	0	0,00	105.297-	28.946,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	8.321,86	0	8.798,25	8.798-	0	0,00	8.798-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.073.847,34-	1.147.769-	1.067.525,81-	80.244-	0	0,00	80.244-	28.946,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.065.525,48-	1.147.769-	1.058.727,56-	89.042-	0	0,00	89.042-	28.946,00-
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	43.389,68-	32.500-	18,00-	32.482-	0	0,00	32.482-	32.500,00-
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.389,68-	32.500-	18,00-	32.482-	0	0,00	32.482-	32.500,00-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	43.389,68-	32.500-	18,00-	32.482-	0	0,00	32.482-	32.500,00-
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.108.915,16-	1.180.269-	1.058.745,56-	121.524-	0	0,00	121.524-	61.446,00-



Erläuterungen:

Einsparungen im Bereich Personal und bei den Sach- und Dienstleistungen für die Kontrolle und Verwaltung landwirtschaftlicher Förderprogramme sorgen für einen reduzierten Nettoressourcenbedarf von rund 105 T€.

**6.5.3.6 Amt 33: Amt für Ordnung und Verkehr****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.458.440,78	6.301.599	6.405.572,82	103.974-	0	0,00	103.974-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	203.650,52	200.000	193.248,68	6.751	0	0,00	6.751	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,00	0	403,68	404-	0	0,00	404-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.434.204,83	2.444.450	2.734.794,59	290.345-	0	0,00	290.345-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	350.274,22	310.900	248.949,30	61.951	0	0,00	61.951	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	9.446.572,35	9.256.949	9.582.969,07	326.020-	0	0,00	326.020-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	1.697.623,50-	1.923.882-	1.808.148,47-	115.733-	0	0,00	115.733-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	10.991,88-	13.093-	10.917,47-	2.175-	0	0,00	2.175-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.270,03-	400.540-	293.701,80-	106.838-	0	0,00	106.838-	50.000,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	34.593,16-	37.859-	46.678,89-	8.820	0	0,00	8.820	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58.475,50-	48.000-	59.064,30-	11.064	0	0,00	11.064	0,00
16	-	Transferaufwendungen	1.985.411,07-	2.018.290-	2.054.090,42-	35.800	0	0,00	35.800	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.118.375,53-	6.234.425-	6.430.451,64-	196.027	0	0,00	196.027	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.189.740,67-	10.676.089-	10.703.052,99-	26.964	0	0,00	26.964	50.000,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	743.168,32-	1.419.140-	1.120.083,92-	299.056-	0	0,00	299.056-	50.000,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	743.168,32-	1.419.140-	1.120.083,92-	299.056-	0	0,00	299.056-	50.000,00-
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	593.654,30-	621.687-	570.822,17-	50.865-	0	0,00	50.865-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	593.654,30-	621.687-	570.822,17-	50.865-	0	0,00	50.865-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	593.654,30-	621.687-	570.822,17-	50.865-	0	0,00	50.865-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.336.822,62-	2.040.827-	1.690.906,09-	349.921-	0	0,00	349.921-	50.000,00-



Teilfinanzrechnung

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	9.405.804,80	9.256.949	9.603.725,05	346.776-	0	0,00	346.776-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	9.866.977,54-	10.638.229-	10.828.618,13-	190.389	0	0,00	190.389	50.000,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	461.172,74-	1.381.280-	1.224.893,08-	156.387-	0	0,00	156.387-	50.000,00-
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	160.000-	0,00	160.000-	0	0,00	160.000-	160.000,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.565,64-	50.100-	1.375,16-	48.725-	0	0,00	48.725-	34.000,00-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	8.000,00	1.500-	0,00	1.500-	0	0,00	1.500-	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.434,36	211.600-	1.375,16-	210.225-	0	0,00	210.225-	194.000,00-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.434,36	211.600-	1.375,16-	210.225-	0	0,00	210.225-	194.000,00-



Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	455.738,38-	1.592.880-	1.226.268,24-	366.612-	0	0,00	366.612-	244.000,00-

Erläuterungen:

Ein erhöhtes Gebührenaufkommen in den Zulassungsstellen i. H. v. 75 T€ ist zum einen für den um gut 350 T€ niedrigeren Nettoressourcenbedarf verantwortlich. Zum anderen beeinflussen die um 115 T€ geringere Personalaufwendungen aufgrund von günstigeren Stellenwiederbesetzungen für ausgeschiedene Mitarbeiter sowie über längere Zeit unbesetzte Stellen mangels geeigneter Bewerber auch das Jahresergebnis positiv. Aufgrund der zeitweise unbesetzten Stellen erreichten die Bußgeldeinnahmen nicht den Planansatz. Außerdem gab es Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Im Bereich der Schülerbeförderung gab es rund 290 T€ höhere Erstattungen sowie höhere Zahlungen an Unternehmen, aufgrund einer einmaligen Umstellung des Abrechnungsmodus.

**6.5.3.7 Amt 34: Veterinär- und Verbraucherschutzamt****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	154.383,52	157.600	158.792,95	1.193-	0	0,00	1.193-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.261,03	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.208,16	25.000	0,00	25.000	0	0,00	25.000	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.823,43	12.000	14.314,75	2.315-	0	0,00	2.315-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	169.676,14	194.600	173.107,70	21.492	0	0,00	21.492	0,00
11	-	Personalaufwendungen	650.005,75-	676.085-	652.626,77-	23.458-	0	0,00	23.458-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	3.717,48-	2.615-	2.180,29-	434-	0	0,00	434-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.159,11-	85.030-	51.666,12-	33.364-	0	0,00	33.364-	19.444,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.609,70-	2.115-	6.003,91-	3.889	0	0,00	3.889	0,00
16	-	Transferaufwendungen	108.994,00-	110.000-	108.814,88-	1.185-	0	0,00	1.185-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.049,25-	25.650-	18.627,74-	7.022-	0	0,00	7.022-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	838.535,29-	901.494-	839.919,71-	61.575-	0	0,00	61.575-	19.444,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	668.859,15-	706.894-	666.812,01-	40.082-	0	0,00	40.082-	19.444,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	668.859,15-	706.894-	666.812,01-	40.082-	0	0,00	40.082-	19.444,00-
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	147.589,00-	153.231-	144.808,60-	8.423-	0	0,00	8.423-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	147.589,00-	153.231-	144.808,60-	8.423-	0	0,00	8.423-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	147.589,00-	153.231-	144.808,60-	8.423-	0	0,00	8.423-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	816.448,15-	860.126-	811.620,61-	48.505-	0	0,00	48.505-	19.444,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	171.247,76	194.600	165.344,66	29.255	0	0,00	29.255	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	848.455,11-	912.506-	844.751,00-	67.755-	0	0,00	67.755-	19.444,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	677.207,35-	717.906-	679.406,34-	38.500-	0	0,00	38.500-	19.444,00-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	12.600,00	12.600-	0	0,00	12.600-	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.826,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	6.994,46	0	6.955,97	6.956-	0	0,00	6.956-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.820,46	0	19.555,97	19.556-	0	0,00	19.556-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.071,29-	0	13.459,61-	13.460	0	0,00	13.460	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.071,29-	0	13.459,61-	13.460	0	0,00	13.460	0,00



lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	8.250,83-	0	6.096,36	6.096-	0	0,00	6.096-	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	685.458,18-	717.906-	673.309,98-	44.597-	0	0,00	44.597-	19.444,00-

Erläuterungen:

Für die Tierseuchenbekämpfung sind knapp 20 T€ weniger Aufwendungen angefallen, als geplant. Insgesamt hat das Veterinär- und Verbraucherschutzamt mit einem Nettoressourcenbedarf von knapp 50 T€ besser abgeschlossen.



6.5.3.8 Amt 35.1: Flurneuordnungsstelle

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.766,60	66.450	67.611,20	1.161-	0	0,00	1.161-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	70,00	0	43.495,38	43.495-	0	0,00	43.495-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	62.836,60	66.450	111.106,58	44.657-	0	0,00	44.657-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	570.423,34-	620.426-	530.359,64-	90.066-	0	0,00	90.066-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	15.211,95-	1.423-	1.186,32-	236-	0	0,00	236-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.170,59-	103.450-	96.580,66-	6.869-	0	0,00	6.869-	14.179,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.626,15-	6.191-	6.626,15-	435	0	0,00	435	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.276,17-	17.600-	10.290,21-	7.310-	0	0,00	7.310-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	685.708,20-	749.090-	645.042,98-	104.047-	0	0,00	104.047-	14.179,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	622.871,60-	682.640-	533.936,40-	148.703-	0	0,00	148.703-	14.179,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	622.871,60-	682.640-	533.936,40-	148.703-	0	0,00	148.703-	14.179,00-
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	178.837,13-	191.978-	171.339,65-	20.638-	0	0,00	20.638-	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	178.837,13-	191.978-	171.339,65-	20.638-	0	0,00	20.638-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	178.837,13-	191.978-	171.339,65-	20.638-	0	0,00	20.638-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	801.708,73-	874.618-	705.276,05-	169.342-	0	0,00	169.342-	14.179,00-

**Teilfinanzrechnung**

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	60.413,60	66.450	70.034,20	3.584-	0	0,00	3.584-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	700.096,26-	773.670-	666.943,95-	106.726-	0	0,00	106.726-	14.179,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	639.682,66-	707.220-	596.909,75-	110.310-	0	0,00	110.310-	14.179,00-
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	1.739,99-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.739,99-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.739,99-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	641.422,65-	707.220-	596.909,75-	110.310-	0	0,00	110.310-	14.179,00-



Erläuterungen:

Vor allem durch späteres oder mangels Bewerber ausbleibendes Wiederbesetzen freier Stellen schließt die Flurneuordnungsstelle mit einem Ergebnis, das um knapp 170 T€ besser ist als geplant, ab.

**6.5.3.9 Amt 35.2: Vermessungsamt****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	394.148,72	350.000	531.829,17	181.829-	0	0,00	181.829-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	214,03	0	4.052,58	4.053-	0	0,00	4.053-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.334,12	46.700	49.122,19	2.422-	0	0,00	2.422-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	18,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	434.714,87	396.700	585.003,94	188.304-	0	0,00	188.304-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	1.239.111,09-	1.333.201-	1.195.730,13-	137.471-	0	0,00	137.471-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	27.805,22-	28.479-	23.747,60-	4.731-	0	0,00	4.731-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.962,08-	58.700-	52.530,76-	6.169-	0	0,00	6.169-	12.902,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	27.246,11-	18.785-	20.246,33-	1.461	0	0,00	1.461	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.245,09-	14.800-	11.894,50-	2.906-	0	0,00	2.906-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.359.369,59-	1.453.965-	1.304.149,32-	149.816-	0	0,00	149.816-	12.902,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	924.654,72-	1.057.265-	719.145,38-	338.120-	0	0,00	338.120-	12.902,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	924.654,72-	1.057.265-	719.145,38-	338.120-	0	0,00	338.120-	12.902,00-
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	324.177,37-	343.644-	349.569,02-	5.925	0	0,00	5.925	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	324.177,37-	343.644-	349.569,02-	5.925	0	0,00	5.925	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	324.177,37-	343.644-	349.569,02-	5.925	0	0,00	5.925	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	1.248.832,09-	1.400.910-	1.068.714,40-	332.195-	0	0,00	332.195-	12.902,00-

**Teilfinanzrechnung**

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	446.399,17	396.700	574.582,00	177.882-	0	0,00	177.882-	0,00
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.353.928,41-	1.454.386-	1.303.457,16-	150.929-	0	0,00	150.929-	12.902,00-
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	907.529,24-	1.057.686-	728.875,16-	328.811-	0	0,00	328.811-	12.902,00-
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	907.529,24-	1.057.686-	728.875,16-	328.811-	0	0,00	328.811-	12.902,00-

Erläuterungen:

Höhere Erträge bei der Liegenschaftsvermessung von rund 180 T€, sowie niedrigere Personalaufwendungen aufgrund freier Stellen führten zu einem um rund 330 T€ geringeren Nettoressourcenbedarf als veranschlagt.

**6.5.3.10 Amt 36: Straßenbauamt****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.369.529,83	4.382.106	4.342.691,08	39.415	0	0,00	39.415	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.593,09	1.000	1.293,09	293-	0	0,00	293-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.844,81	57.015	89.353,35	32.338-	0	0,00	32.338-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.325.027,19	3.277.000	4.340.489,59	1.063.490-	0	0,00	1.063.490-	0,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	4.602,08	4.602-	0	0,00	4.602-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	7.919,06	1.500	18.469,94	16.970-	0	0,00	16.970-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	7.850.913,98	7.718.621	8.796.899,13	1.078.278-	0	0,00	1.078.278-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	3.659.891,51-	3.671.754-	3.526.660,30-	145.094-	0	0,00	145.094-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.361,53-	9.151-	7.630,94-	1.520-	0	0,00	1.520-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.680.146,49-	3.664.590-	3.750.286,67-	85.697	0	100.000,00-	14.303-	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.432.175,77-	2.423.447-	2.389.328,77-	34.118-	0	0,00	34.118-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.204,95-	35.850-	20.852,28-	14.998-	0	0,00	14.998-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.811.780,25-	9.804.792-	9.694.758,96-	110.034-	0	100.000,00-	210.034-	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.960.866,27-	2.086.171-	897.859,83-	1.188.311-	0	100.000,00-	1.288.311-	0,00
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	1.960.866,27-	2.086.171-	897.859,83-	1.188.311-	0	100.000,00-	1.288.311-	0,00
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	4.230.564,90	5.000	9.618,85	4.619-	0	0,00	4.619-	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	283.070	277.179,70	5.890	0	0,00	5.890	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	4.230.564,90	288.070	286.798,55	1.272	0	0,00	1.272	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	4.230.564,90-	5.000-	9.618,85-	4.619	0	0,00	4.619	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	290.267,04-	566.140-	554.359,40-	11.781-	0	0,00	11.781-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	4.520.831,94-	571.140-	563.978,25-	7.162-	0	0,00	7.162-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	290.267,04-	283.070-	277.179,70-	5.890-	0	0,00	5.890-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf- überschuss	2.251.133,31-	2.369.241-	1.175.039,53-	1.194.202-	0	100.000,00-	1.294.202-	0,00

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	6.609.505,81	5.936.515	7.474.377,69	1.537.863-	0	0,00	1.537.863-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	7.220.869,70-	7.381.346-	7.041.162,12-	340.183-	0	100.000,00-	440.183-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	611.363,89-	1.444.831-	433.215,57	1.878.046-	0	100.000,00-	1.978.046-	0,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	148.335,66	825.418	120.381,59	705.036	0	0,00	705.036	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	55.865,40	0	21.878,37	21.878-	0	0,00	21.878-	0,00
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	1.785,00	1.785-	0	0,00	1.785-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	204.201,06	825.418	144.044,96	681.373	0	0,00	681.373	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.971,50-	119.000-	141.452,05-	22.452	0	319.850,00-	297.398-	188.598,52-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	175.593,22-	1.161.400-	90.001,63-	1.071.398-	0	4.423.239,00-	5.494.637-	3.981.400,00-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	498.740,78-	515.000-	266.443,64-	248.556-	0	127.000,00-	375.556-	311.700,00-



Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	676.305,50-	1.795.400-	497.897,32-	1.297.503-	0	4.870.089,00-	6.167.592-	4.481.698,52-
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	472.104,44-	969.982-	353.852,36-	616.130-	0	4.870.089,00-	5.486.219-	4.481.698,52-
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	1.083.468,33-	2.414.813-	79.363,21	2.494.176-	0	4.970.089,00-	7.464.265-	4.481.698,52-

Erläuterungen:

Für den Bereich Straßenbau erhielt der Landkreis höhere Zuweisungen von Bund und Land von knapp 1,1 Mio. €. Auch hier führten Probleme bei der Wiederbesetzung von frei gewordenen Stellen zu niedrigerem Personalaufwand. Insgesamt reduzierte sich der Nettoressourcenbedarf um knapp 1,2 Mio. € gegenüber dem Planansatz.



6.5.4 Teilhaushalt 4 – Stabsstellen 1 und 2

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	843,79	41.665	831,79	40.833	0	0,00	40.833	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.307,00	1.800	960,00	840	0	0,00	840	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.409,42	7.700	6.763,15	937	0	0,00	937	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.721,16	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	52.281,37	51.165	8.554,94	42.610	0	0,00	42.610	0,00
11	-	Personalaufwendungen	1.197.268,59-	1.187.656-	1.192.212,93-	4.557	0	0,00	4.557	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.315,29-	14.381-	11.991,48-	2.389-	0	0,00	2.389-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.148,40-	274.270-	147.497,13-	126.773-	0	0,00	126.773-	10.649,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	10.242,37-	70.804-	9.899,65-	60.904-	0	0,00	60.904-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	336.045,67-	362.140-	319.303,65-	42.836-	0	0,00	42.836-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.862,26-	109.531-	96.899,15-	12.632-	0	0,00	12.632-	3.700,00-
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.861.882,58-	2.018.781-	1.777.803,99-	240.977-	0	0,00	240.977-	14.349,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.809.601,21-	1.967.616-	1.769.249,05-	198.367-	0	0,00	198.367-	14.349,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	1.809.601,21-	1.967.616-	1.769.249,05-	198.367-	0	0,00	198.367-	14.349,00-
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	976.982,22	1.120.873	978.386,41	142.486	0	0,00	142.486	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	976.982,22	1.120.873	978.386,41	142.486	0	0,00	142.486	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	235.927,52-	237.310-	224.115,07-	13.194-	0	0,00	13.194-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	235.927,52-	237.310-	224.115,07-	13.194-	0	0,00	13.194-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	741.054,70	883.563	754.271,34	129.292	0	0,00	129.292	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf- überschuss	1.068.546,51-	1.084.053-	1.014.977,71-	69.075-	0	0,00	69.075-	14.349,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	56.183,38	9.500	3.004,45	6.496	0	0,00	6.496	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.837.971,91-	1.947.977-	1.794.443,47-	153.534-	0	0,00	153.534-	14.349,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.781.788,53-	1.938.477-	1.791.439,02-	147.038-	0	0,00	147.038-	14.349,00-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.400.000	0,00	1.400.000	0	0,00	1.400.000	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.400.000	0,00	1.400.000	0	0,00	1.400.000	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000.000-	53.846,87-	1.946.153-	0	0,00	1.946.153-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.032,50-	10.000-	2.922,05-	7.078-	0	0,00	7.078-	7.000,00-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	10.000,00-	0	10.000,00-	10.000	0	0,00	10.000	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.032,50-	2.010.000-	66.768,92-	1.943.231-	0	0,00	1.943.231-	7.000,00-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	18.032,50-	610.000-	66.768,92-	543.231-	0	0,00	543.231-	7.000,00-



Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu- ss/ -bedarf	1.799.821,03-	2.548.477-	1.858.207,94-	690.270-	0	0,00	690.270-	21.349,00-

**6.5.4.1 S. 1: Kommunikation und Kreisentwicklung****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	40.833	0,00	40.833	0	0,00	40.833	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.409,42	7.700	6.763,15	937	0	0,00	937	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.920,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	41.329,42	48.533	6.763,15	41.770	0	0,00	41.770	0,00
11	-	Personalaufwendungen	696.880,44-	693.650-	687.655,72-	5.994-	0	0,00	5.994-	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	4.106,96-	5.229-	4.360,52-	869-	0	0,00	869-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.776,18-	251.370-	134.365,68-	117.004-	0	0,00	117.004-	10.649,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	8.537,26-	69.547-	8.642,46-	60.904-	0	0,00	60.904-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	336.045,67-	362.140-	319.303,65-	42.836-	0	0,00	42.836-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.690,23-	94.331-	90.697,37-	3.634-	0	0,00	3.634-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.326.036,74-	1.476.267-	1.245.025,40-	231.241-	0	0,00	231.241-	10.649,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.284.707,32-	1.427.733-	1.238.262,25-	189.471-	0	0,00	189.471-	10.649,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	1.284.707,32-	1.427.733-	1.238.262,25-	189.471-	0	0,00	189.471-	10.649,00-
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	740.623,53	847.654	716.507,23	131.147	0	0,00	131.147	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	740.623,53	847.654	716.507,23	131.147	0	0,00	131.147	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	132.598,52-	137.746-	130.694,41-	7.051-	0	0,00	7.051-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	132.598,52-	137.746-	130.694,41-	7.051-	0	0,00	7.051-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	608.025,01	709.909	585.812,82	124.096	0	0,00	124.096	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	676.682,31-	717.825-	652.449,43-	65.375-	0	0,00	65.375-	10.649,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	45.347,22	7.700	2.492,45	5.208	0	0,00	5.208	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.305.251,02-	1.406.720-	1.261.975,83-	144.744-	0	0,00	144.744-	10.649,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.259.903,80-	1.399.020-	1.259.483,38-	139.537-	0	0,00	139.537-	10.649,00-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.400.000	0,00	1.400.000	0	0,00	1.400.000	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.400.000	0,00	1.400.000	0	0,00	1.400.000	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	2.000.000-	53.846,87-	1.946.153-	0	0,00	1.946.153-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.032,50-	10.000-	2.922,05-	7.078-	0	0,00	7.078-	7.000,00-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	10.000,00-	0	10.000,00-	10.000	0	0,00	10.000	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.032,50-	2.010.000-	66.768,92-	1.943.231-	0	0,00	1.943.231-	7.000,00-
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	18.032,50-	610.000-	66.768,92-	543.231-	0	0,00	543.231-	7.000,00-



lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschu ss/ -bedarf	1.277.936,30-	2.009.020-	1.326.252,30-	682.768-	0	0,00	682.768-	17.649,00-

Erläuterungen:

Der Planansatz für die Imagekampagne musste 2017 noch nicht vollständig in Anspruch genommen werden. Genau so wurde der Ansatz für die Investitionen für das Backbone-Netz nicht in vollem Ansatz ausgeschöpft, weshalb auch die tatsächlichen Abschreibungen vom Planansatz abweichen. Der gesamte Nettoressourcenbedarf liegt rund 65 T€ unter dem Planansatz.



6.5.4.2 S. 2: Kommunal- und Rechnungsprüfungsamt

Teilergebnisrechnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	843,79	832	831,79	0	0	0,00	0	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.307,00	1.800	960,00	840	0	0,00	840	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.801,16	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	10.951,95	2.632	1.791,79	840	0	0,00	840	0,00
11	-	Personalaufwendungen	500.388,15-	494.006-	504.557,21-	10.551	0	0,00	10.551	0,00
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.208,33-	9.151-	7.630,96-	1.520-	0	0,00	1.520-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.372,22-	22.900-	13.131,45-	9.769-	0	0,00	9.769-	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.705,11-	1.257-	1.257,19-	0	0	0,00	0	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.172,03-	15.200-	6.201,78-	8.998-	0	0,00	8.998-	3.700,00-
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	535.845,84-	542.515-	532.778,59-	9.736-	0	0,00	9.736-	3.700,00-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	524.893,89-	539.883-	530.986,80-	8.896-	0	0,00	8.896-	3.700,00-
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	524.893,89-	539.883-	530.986,80-	8.896-	0	0,00	8.896-	3.700,00-



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	236.358,69	273.219	261.879,18	11.339	0	0,00	11.339	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	236.358,69	273.219	261.879,18	11.339	0	0,00	11.339	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	103.329,00-	99.564-	93.420,66-	6.143-	0	0,00	6.143-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	103.329,00-	99.564-	93.420,66-	6.143-	0	0,00	6.143-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	133.029,69	173.655	168.458,52	5.196	0	0,00	5.196	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	391.864,20-	366.228-	362.528,28-	3.700-	0	0,00	3.700-	3.700,00-

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	10.836,16	1.800	512,00	1.288	0	0,00	1.288	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	532.720,89-	541.258-	532.467,64-	8.790-	0	0,00	8.790-	3.700,00-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.884,73-	539.458-	531.955,64-	7.502-	0	0,00	7.502-	3.700,00-
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	521.884,73-	539.458-	531.955,64-	7.502-	0	0,00	7.502-	3.700,00-

Erläuterungen:

Das Rechnungsjahr verlief planmäßig.

**6.5.5 Teilhaushalt 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft****Teilergebnisrechnung**

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	37.458,32	38.000	36.634,14	1.366	0	0,00	1.366	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	82.823.331,54	82.180.324	84.147.200,75	1.966.877-	0	0,00	1.966.877-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.602,77	83.274	82.716,36	557	0	0,00	557	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	63.628,51	35.320	58.265,53	22.945-	0	0,00	22.945-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	158.330,93	80.000	219.583,37	139.583-	0	0,00	139.583-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	83.169.352,07	82.416.918	84.544.400,15	2.127.482-	0	0,00	2.127.482-	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	4.315,82	30.000-	7.686,18-	22.314-	0	0,00	22.314-	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	403.970,84-	477.060-	330.607,41-	146.453-	0	0,00	146.453-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	4.868.456,39-	5.360.503-	5.360.429,33-	74-	0	0,00	74-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1,10-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.268.112,51-	5.867.563-	5.698.722,92-	168.840-	0	0,00	168.840-	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	77.901.239,56	76.549.355	78.845.677,23	2.296.323-	0	0,00	2.296.323-	0,00



lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschr. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands- /Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	77.901.239,56	76.549.355	78.845.677,23	2.296.323-	0	0,00	2.296.323-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	38.235,15-	29.200-	29.306,32-	106	0	0,00	106	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	48.367,62-	54.295-	53.059,78-	1.235-	0	0,00	1.235-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	86.602,77-	83.495-	82.366,10-	1.129-	0	0,00	1.129-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	86.602,77-	83.495-	82.366,10-	1.129-	0	0,00	1.129-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/ überschuss	77.814.636,79	76.465.860	78.763.311,13	2.297.451-	0	0,00	2.297.451-	0,00

**Teilfinanzrechnung**

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortgeschr. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz-Ergebnis	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	83.010.196,26	82.416.918	84.657.303,18	2.240.385-	0	0,00	2.240.385-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	5.198.739,58-	5.837.563-	5.690.906,74-	146.656-	0	0,00	146.656-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.811.456,68	76.579.355	78.966.396,44	2.387.042-	0	0,00	2.387.042-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	77.811.456,68	76.579.355	78.966.396,44	2.387.042-	0	0,00	2.387.042-	0,00

Erläuterungen:

Höhere Schlüsselzuweisungen vom Land um knapp 1 Mio. € sowie höheres Grunderwerbsteueraufkommen von ca. 750 T€ sowie die niedrigen Kreditzinsen sind dafür verantwortlich, dass der geplante Nettoressourcenüberschuss um gut 2,3 Mio. € überschritten wurde.



6.6 Entwicklung der Schulbudgets

	verfügbares Budget 2017 Euro	Ausgaben 2017 Euro	Budgetergebnis 2017 Euro	Budgetübertrag aus Vorjahren Euro	Budget- überschuss Euro	aus 2015 kein Übertrag Euro
Heinrich- Schickhardt- Schule	703.415,38	654.494,13	48.921,25	1.525,72	50.446,97	1.525,72
Gewerbliche und und Hauswirtschaftliche Schule Horb	480.695,12	442.650,15	38.044,97	-34.570,17	3.474,80	0,00
Eduard- Spranger- Schule	300.195,98	309.892,01	-9.696,03	16.296,12	6.600,09	6.600,09
Luise- Büchner- Schule	275.019,09	280.607,79	-5.588,70	5.751,92	163,22	0,00
Christophorus-Schule Freudenstadt	85.021,45	88.712,28	-3.690,83	35.042,47	31.351,64	16.692,13
Roßbergsschule Horb	43.748,50	45.654,07	-1.905,57	1.020,80	-884,77	0,00
Eichenäcker- Schule Dornstetten	88.362,35	79.698,03	8.664,32	24.867,64	33.531,96	19.807,23
Pestalozzischule Horb	59.357,45	50.783,83	8.573,62	0,00	8.573,62	0,00
Summe	2.035.815,32	1.952.492,29	83.323,03	49.934,50	133.257,53	44.625,17

Nicht ausgeschöpfte Mittel der Schulbudgets bleiben maximal zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar (§ 21 Absatz 2 GemHVO). Nicht in Anspruch genommene Mittel aus 2015 in Höhe von 44.625,17 € können daher nicht nach 2018 übertragen werden und kommen dem Gesamtergebnis zu Gute.

Bei den Schulbudgets sind somit insgesamt 89.517,13 € (Saldo des Budgetüberschusses 2017 abzüglich der Budgetreste aus 2015) von 2017 nach 2018 übertragbar. Der Fehlbetrag der Roßbergsschule in Horb kann nicht als negative Ermächtigung ins Folgejahr übertragen werden. Es wird bei der Berechnung der Schulbudgets aber berücksichtigt.

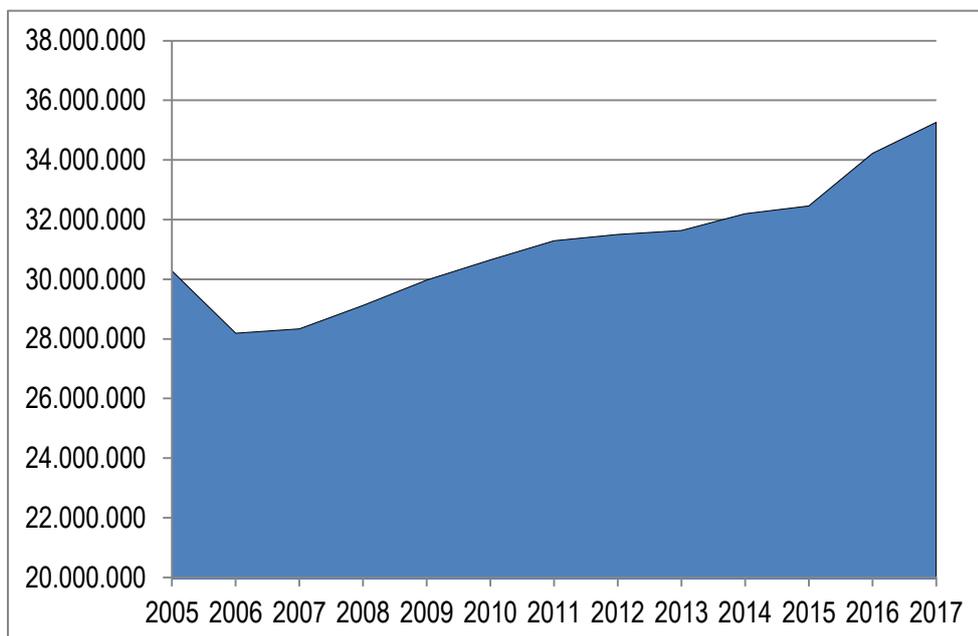
Die Schulbudgets werden beim Amt 11 Finanzverwaltung und Schulen veranschlagt, somit sind auch die Budgetüberträge der Schulen bei Amt 11 auszuweisen (siehe auch Seite - 151 -).



6.7 Entwicklung der Personalkosten

Die Personalaufwendungen sind gegenüber 2016 um 3,05% gestiegen.

Jahr	Personalaufwand in Euro	Veränderung zum Vorjahr in Euro	Veränderung zum Vorjahr in %
2005	30.275.553,00	15.992.407,92	111,97
2006	28.187.908,48	-2.087.644,52	-6,90
2007	28.334.302,23	146.393,75	0,52
2008	29.119.778,82	785.476,59	2,77
2009	29.970.723,90	850.945,08	2,92
2010	30.646.896,06	676.172,16	2,26
2011	31.288.992,30	642.096,24	2,10
2012	31.500.586,26	211.593,96	0,68
2013	31.632.327,01	131.740,75	0,42
2014	32.194.801,00	562.473,99	1,78
2015	32.456.358,80	261.557,80	0,81
2016	34.218.179,80	1.761.821,00	5,43
2017	35.260.463,41	1.042.283,61	3,05





6.8 Entwicklung der Liquidität

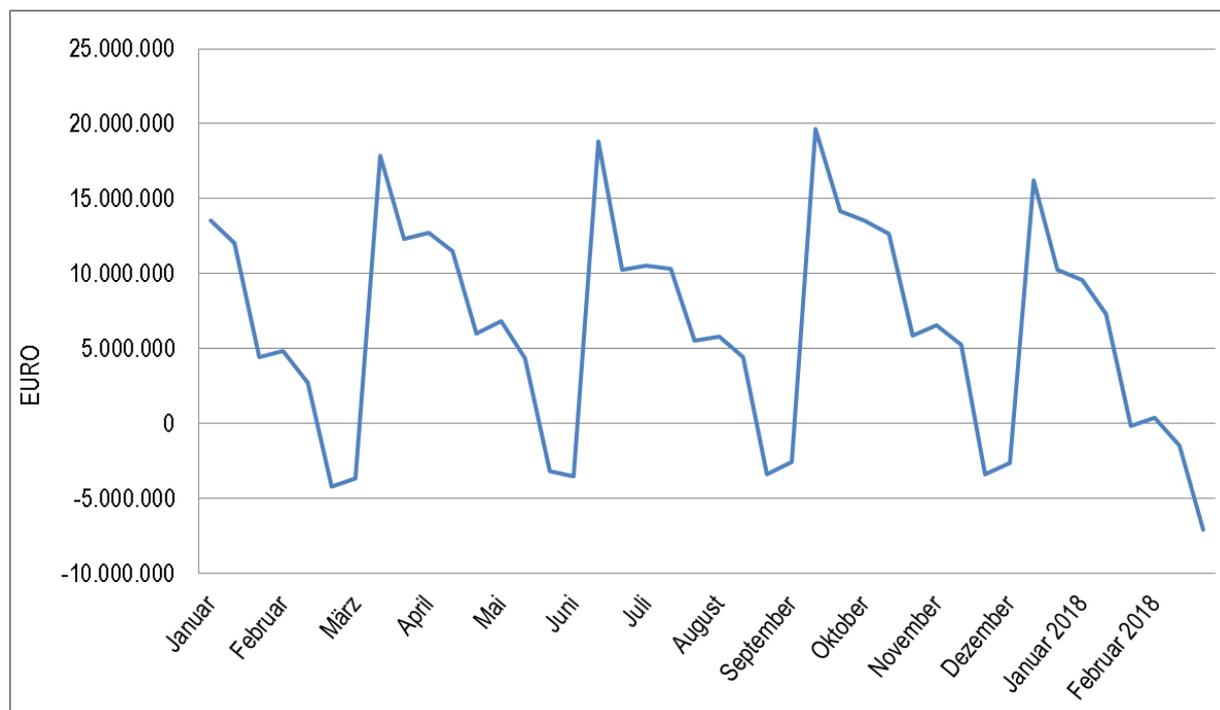
Der Kernhaushalt des Landkreises führt einen Liquiditätsverbund (Einheitskasse) mit der Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH (KLF gGmbH) und dem Eigenbetrieb Abfallwirtschaft. Durch diesen Liquiditätsverbund konnten die Zahlungsverpflichtungen des Landkreises auch 2017 stets erfüllt werden.

Zwar konnte der Landkreis zu Beginn des Jahres 2017 noch von der gestiegenen Liquidität vom Vorjahr profitieren aber trotzdem musste auch wieder 2017, für jedes Quartal die Kontokorrentlinie in Anspruch genommen werden, bis wieder die Haupteinnahmen dem Landkreis zum Quartalsende zugeflossen sind.

Die Liquidität hat sich im Rechnungsjahr 2017 um knapp 3,7 Mio. € verringert. Bereits Mitte Februar 2018 musste daher der erste Kassenkredit aufgenommen werden.

Der zum Quartalsende – und daher auch zum Jahresende – stets positive Kassenbestand ist nur eine Momentaufnahme und darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass der unterjährige kurzfristige Liquiditätsbedarf ohne Fremdmittel nicht bedient werden kann.

Liquiditätsverlauf im Cash-Verbund aus Kernhaushalt, Abfallwirtschaftsbetrieb und KLF gGmbH





Nachfolgend ist die Entwicklung der Kassenbestände der verbundenen Sonderkassen dargestellt.

Kassenbestände	Abfallwirtschaft	KLF gGmbH
Stand am 31.12.2006	825.662,35 €	1.596.055,98 €
Stand am 31.12.2007	1.256.578,70 €	1.384.868,71 €
Stand am 31.12.2008	4.421.343,58 €	3.026.526,40 €
Stand am 31.12.2009	3.783.487,94 €	738.532,78 €
Stand am 31.12.2010	5.000.671,74 €	-8.980.011,94 €
Stand am 31.12.2011	4.568.418,65 €	-5.786.393,23 €
Stand am 31.12.2012	4.208.067,85 €	-5.442.558,77 €
Stand am 31.12.2013	5.315.470,03 €	-1.239.101,82 €
Stand am 31.12.2014	5.785.358,75 €	-2.757.445,70 €
Stand am 31.12.2015	5.700.981,51 €	-4.597.646,76 €
Stand am 31.12.2016	6.584.235,23 €	-4.406.295,56 €
Stand am 31.12.2017	7.274.488,65 €	-6.216.428,74 €

Unter Berücksichtigung des Ergebnisses der Finanzrechnung in Höhe von 10.230.068,26 € beträgt der Kassenbestand des Landkreises zum Jahresende 9.172.008,35 € (ohne Handvorschüsse in Höhe von 8.260,00 €).



Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		Euro	Euro
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	7.052.015,89	13.896.636,01
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) ³⁾	7.665.290,79	283.638,58
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) ³⁾	-3.178.573,62	-1.556.452,21
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) ³⁾	-366.375,65	-1.465.705,09
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	2.724.278,60	-928.049,03
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	13.896.636,01	10.230.068,26
7	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende ⁴⁾	0,00	0,00
8	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ⁵⁾	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	13.896.636,01	10.230.068,26
9a	- Kassenbestand Eigenbetrieb Abfallwirtschaft	6.584.235,23	7.274.488,65
9b	+ Kassenbestand KLF gGmbH	-4.406.295,56	-6.216.428,74
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	5.824.541,74	5.404.784,65
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁾	8.476.721,00	9.475.968,00
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	14.370.875,60	13.243.191,70
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	14.370.875,60	13.243.191,70
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	2.348.319,09	2.530.577,49

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden

²⁾ aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173

³⁾ Für die Spalten Finanzhaushalt und Finanzplanung sind die Werte der letzten Finanzplanung zu verwenden.

⁴⁾ entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -

⁵⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

⁶⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).



6.9 Entwicklung der Schulden

Kreditermächtigungen und Kreditaufnahme

Stand der Kreditermächtigungen am 01.01.2017	8.476.721 €
eing geplante Kreditaufnahme	2.688.312 €
tatsächliche Kreditaufnahme (ohne Umschuldung)	1.200.000 €
Verfall der Ermächtigung durch Zeitablauf	489.065 €
Stand am 31.12.2017	9.475.968 €

Kredite dürfen nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden (§ 87 Absatz 1 GemO). Da die Beschaffung und Abrechnung von einzelnen Maßnahmen erst 2018 erfolgen und besonders auch im Straßenbau die Investitionen hinter den Planungen zurückblieben, musste die Kreditermächtigung erneut nicht in vollem Umfang ausgeschöpft werden. Nicht ausgeschöpfte Kreditermächtigungen gelten weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (§ 87 Absatz 3 GemO).

Tilgungen

Die Tilgungsauszahlungen betragen im Jahr 2017 (ohne Umschuldungen)	2.654.638,09 €
--	----------------

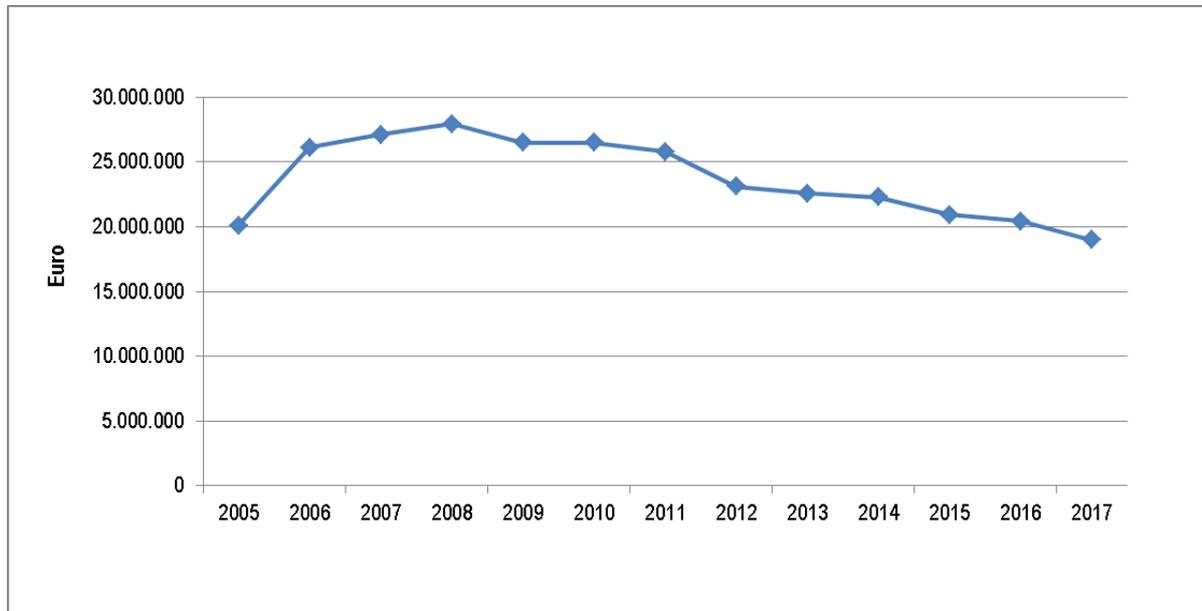
Der Schuldenstand (ohne KLF gGmbH und Eigenbetrieb Abfallwirtschaft) entwickelte sich wie folgt:

Stand am 01.01.2017	20.431.401,82 €
tatsächliche Kreditaufnahme (ohne Umschuldungen)	1.200.000,00 €
Kredittilgungen (ohne Umschuldungen)	2.654.638,09 €
Stand am 31.12.2017	18.976.763,73 €

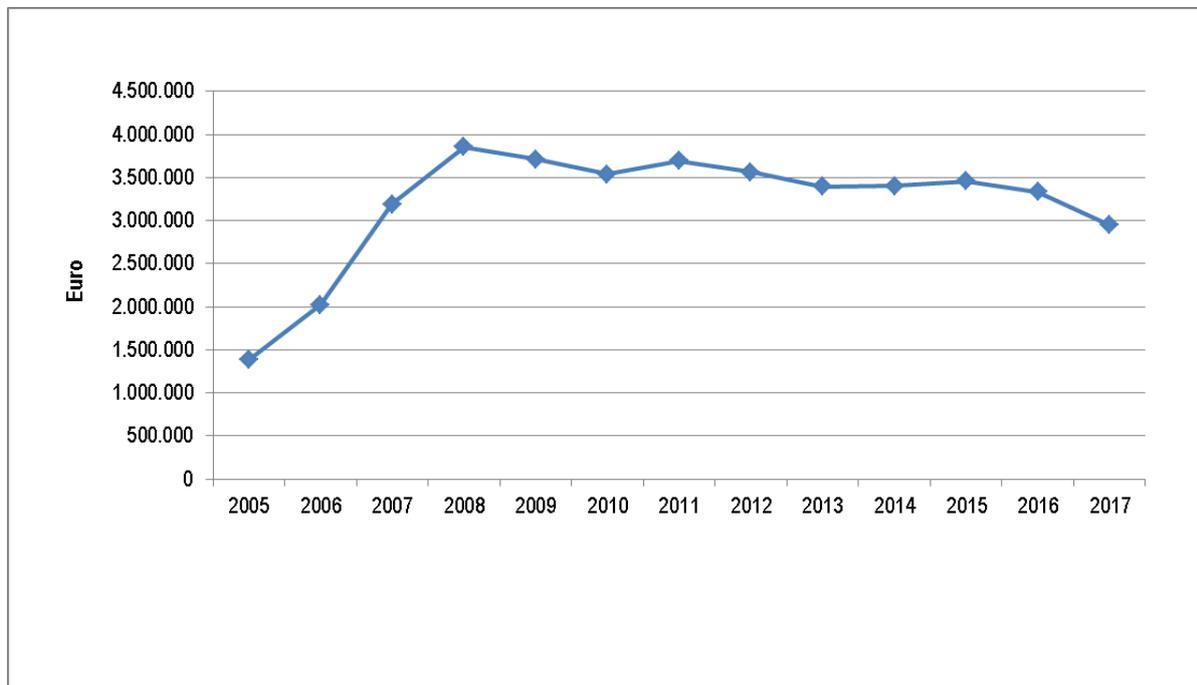
Die Verschuldung des Landkreises verminderte sich in 2017 um 1.454.638,09 Euro. Bei Umschuldungen in früheren Jahren und bei Neufinanzierungen konnte der Landkreis vom weiter anhaltenden niedrigen Zinsniveau profitieren, so dass der Zinsaufwand den Planansatz um gut 133 T€ unterschreitet.



Kapitalmarktschulden des Landkreises zum 31.12.



Zins- und Tilgungsausgaben für Kapitalmarktschulden





6.10 Stand der Aufgabenerfüllung des Landkreises

1. Kreisstraßen

Ausbaumaßnahmen:

- Der Ausbau der K 4777 von Ödenwald nach Loßburg wurde mit landschaftspflegerischen Maßnahmen, sowie dem Bau eines Radweges begonnen.
- Die K 4740 und K 4741 in Freudenstadt wurden dem Verkehr übergeben.
- Im vereinfachten Ausbau wurde die K 4774 von Schorrental bis Erzgrube verstärkt.

Außerdem wurden noch folgende wesentlichen Deckenmaßnahmen gebaut:

- K 4729 von der Waldsägemühle bis zur B 28 bei Pfalzgrafenweiler
- K 4700 von der L 409 in Glatten bis zur K 4760 bei Schopfloch
- K 4776 Deckenerneuerung in der Ortsdurchfahrt Dornstetten

Bauwerke:

- In der Ortsdurchfahrt Betzweiler wurde eine Stützmauer saniert.
- In Baiersbronn Tonbach wurde mit der Sanierung einer Mauer begonnen.

Planungsleistungen wurden bei folgenden Maßnahmen erbracht:

- K 4777 Verbesserung zwischen Loßburg und Ödenwald (L 405) 2. BA
- K 4779 Rexingen – L 370 (Rexinger Kapelle)
- K 4715 Eutingen – Göttelfingen
- K 4744 Dietersweiler – Aach
- K 4762 Betra – Empfingen

2. Schulen

Die Schülerzahlen in den beruflichen Schulen sowie in den sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren sind für das Schuljahr 2017/2018 leicht rückläufig.

Im Haushaltsjahr 2017 wurde ein Sportplatz an der Eichenäcker-Schule in Dornstetten, Außenspielgeräte an der Christophorus-Schule sowie ein Teil der Fertigaragen am Beruflichen Schulzentrum in Freudenstadt errichtet. Im Zuge der Digitalisierung wurde ein wesentlicher Teil der Schulbudgets für digitale Medien verwendet.



3. Gesundheitsversorgung

Im Bereich der Gesundheitsversorgung erfüllt der Landkreis seine Versorgungspflicht über die Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH (KLF). Am 18. Juli 2016 hat der Kreistag des Landkreises Freudenstadt den Grundsatzbeschluss für einen Teilneubau der KLF gGmbH am Standort des Krankenhauses Freudenstadt gefasst. Die Inbetriebnahme des neuen Krankenhauses am Standort Freudenstadt ist für das Jahr 2021 vorgesehen. Der Auftrag für die Generalplanung wurde von der KLF gGmbH nach einer europaweiten Ausschreibung, bereits vergeben. Vom Land wurde eine erste Fördersumme für Planungsleistungen in Höhe von 5 Mio. € zugesagt.



6.11 Wirtschaftliche Lage, Ausblick, Ziele und Strategien

Wirtschaftliche Lage, Ausblick

Die deutsche Wirtschaft hat im Jahr 2017 weiter an Fahrt gewonnen. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes im Jahresdurchschnitt 2017 um 2,2 % höher als im Vorjahr. Damit setzte die deutsche Wirtschaft das deutliche Wachstum aus den beiden vorherigen Jahren fort (2016: + 1,9 % und 2015: + 1,7 %). Die Wirtschaftsleistung wurde im Jahresdurchschnitt 2017 von rund 44,3 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland erbracht. Damit wurde die höchste Zahl an Erwerbstätigen seit der Wiedervereinigung erreicht. Der seit 12 Jahren anhaltende Anstieg der Erwerbstätigkeit setzte sich 2017 dynamisch fort. Mit einem Plus von 638 000 Personen oder 1,5 % gegenüber dem Vorjahr gab es die stärkste Zunahme seit dem Jahr 2007 (+ 690 000 Personen oder + 1,7 %). Entscheidend für die positive Entwicklung auf dem deutschen Arbeitsmarkt war der Anstieg der Zahl der Arbeitnehmer, die im Jahresdurchschnitt 2017 um 664 000 Personen (+ 1,7 %) auf fast 40 Millionen wuchs. Dabei kam es zu einer weiteren deutlichen Zunahme bei der Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten. Im Jahresdurchschnitt 2017 betrug die Zahl der bei der Bundesagentur für Arbeit registrierten Arbeitslosen nach Definition des Sozialgesetzbuches (SGB) rund 2,5 Millionen. Das waren 158 000 weniger (– 5,9 %) als im Vorjahr. Die jahresdurchschnittliche Arbeitslosenquote bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen sank von 6,1 % im Jahr 2016 auf 5,7 % im Jahr 2017. Auch im Landkreis Freudenstadt ist die Arbeitslosenquote Ende Dezember zum Vorjahr leicht gesunken von 3,4% auf bei 3,1% (2.098 Personen).

Die Kern- und Extrahaushalte des Öffentlichen Gesamthaushalts erzielten nach vorläufigen Ergebnissen der vierteljährlichen Kassenstatistik zum vierten Mal in Folge einen Finanzierungsüberschuss in Abgrenzung der Finanzstatistiken. Wie das Statistische Bundesamt (Destatis) weiter mitteilt, fiel dieser Überschuss 2017 mit 61,9 Milliarden Euro besonders hoch aus. Im Vorjahr hatte der Finanzierungssaldo noch 25,8 Milliarden Euro betragen. Seit 2014 ist der Finanzierungssaldo der Kern- und Extrahaushalte des Öffentlichen Gesamthaushalts stets positiv und erreichte 2017 den bisherigen Spitzenwert. Hiervon entfallen 30,6 Milliarden Euro auf den Bund, auf die Länder 12,1 Milliarden Euro und auf die Kommunen 10,7 Milliarden Euro. Die Sozialversicherungen konnten sich über ein Plus in Höhe von 8,4 Milliarden Euro freuen.

Die Einnahmen der kommunalen Kern- und Extrahaushalten stiegen im Jahr 2017 erneut deutlich um 4,6 % auf 258,4 Milliarden Euro, wesentlich bestimmt durch die Steigerung der Steuereinnahmen um 6,2 Milliarden Euro (+ 6,9 %) auf 95,9 Milliarden Euro. Deutliche Effekte ergaben sich dabei auch durch das Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen vom 1. Dezember 2016. In der Folge stieg im Jahr 2017 der Gemeindeanteil an der



Umsatzsteuer um 25,5 % auf 5,5 Milliarden Euro. Positiv auf die Einnahmen wirkte sich auch die Erhöhung der Beteiligungen des Bundes an den Kosten für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende um 30,2 % auf 5,7 Milliarden Euro aus.

Die Ausgaben der Kommunen stiegen im Jahr 2017 mit + 2,5 % auf 247,7 Milliarden Euro deutlich geringer als die Einnahmen. Dafür war neben den um 10,8 % verringerten Zinsausgaben der Rückgang der Aufwendungen für soziale Leistungen um 0,2 % auf 59,2 Milliarden ausschlaggebend. Dies ist ausschließlich auf die um 33,9 % auf 3,7 Milliarden Euro gesunkenen Ausgaben nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zurückzuführen. Für alle anderen Sozialleistungen (die auch von anerkannten Flüchtlingen, Asylberechtigten oder subsidiär Schutzbedürftigen beansprucht werden können) ergab sich ein Zuwachs von 3,3 % gegenüber dem Vorjahr.

Die deutsche Wirtschaft befindet sich weiterhin in einer sehr guten Verfassung. Für das Jahr 2018 erwartet die Bundesregierung eine Zunahme des preisbereinigten Bruttoinlandsprodukts um 2,4 Prozent und damit eine Fortsetzung des Wachstumstrends. Der Aufschwung stützt sich mittlerweile auf eine breite binnen- und außenwirtschaftlich fundierte Basis. Die Beschäftigung, die Einkommen und damit die Konsummöglichkeiten der Bürgerinnen und Bürger nehmen spürbar zu. Die Unternehmen exportieren lebhafter und investieren wieder stärker in Maschinen und Anlagen. Trotz Fachkräfteengpässen in einzelnen Berufsfeldern ist derzeit kein Ende des Aufschwungs absehbar. Von der anhaltend positiven Wirtschaftsentwicklung wird sicherlich auch der Landkreis mit seiner exportorientierten Wirtschaft profitieren.

Ziele und Strategien

Der Kreistag hat am 21. Mai 2012 das Zukunftsprogramm „Landkreis Freudenstadt 2025“ beschlossen und dabei folgende Handlungsschwerpunkte identifiziert:

- **Wirtschaft und Infrastruktur**

Der Landkreis unterstützt die Wirtschaft mit unternehmensfreundlichen Dienstleistungen und einer mit Städten und Gemeinden sowie der WFG eng verzahnten Wirtschaftsförderung. Gerade für ländliche Kreise sind eine gute Verkehrsinfrastruktur und schnelles Internet von zentraler Bedeutung. Der Landkreis setzt sich für eine bessere Autobahnanbindung und die zeitgemäße Weiterentwicklung des Bundes- und des Landesstraßennetzes ein. Er unterstützt die Städte und Gemeinden beim Ausbau der Breitbandversorgung.



- Bildung und Gesundheitsversorgung

Der Landkreis nimmt seine Verantwortung als Schulträger wahr und ermöglicht ein breites Bildungsangebot. Der Landkreis setzt sich nachhaltig für die Ansiedlung von Fachhochschulen und Universitäten ein. Das operative Defizit der KLF gGmbH soll deutlich verringert werden und medizinische Fachkräfte an die kreiseigenen Krankenhäuser gebunden werden, um auch weiterhin eine wohnortnahe Versorgung sicherstellen zu können.

- Klimaschutz und Haushaltskonsolidierung

Seit Jahren liegt der Landkreis mit dem geringsten Aufkommen an Restmüll im Vergleich zu anderen Landkreisen an der Spitze. Auch der Bau einer Anlage zur energetischen Verwertung der anfallenden Bioabfälle hat zu dem guten Ergebnis beigetragen. Seine Anstrengungen im Klimaschutz hat der Landkreis im Rahmen des European Energy Award gebündelt. Unverzichtbarer Bestandteil einer generationengerechten Politik ist ein nachhaltig konsolidierter Haushalt. Der Landkreis wird auch weiterhin daran arbeiten, seine Haushaltsstruktur zu verbessern.



7. Anhang gemäß § 53 GemHVO

7.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Grundsatz der Klarheit und Übersichtlichkeit

(§ 95 Abs. 1 Satz 2 GemO, § 35 Abs. 2 GemHVO, § 243 Abs. 2 HGB)

Die Informationen im Jahresabschluss sind so aufzubereiten, dass ein sachverständiger Dritter diese aufnehmen, nachvollziehen und entsprechend verwerten kann. Hierzu bedarf es u. a. einer inhaltlichen Abgrenzung und eindeutigen Bezeichnung der einzelnen Bilanzpositionen.

Grundsatz der Vollständigkeit

(§ 95 Abs. 1 Satz 3 GemO, § 40 Abs. 1 GemHVO, § 246 Abs. 1 HGB)

Das Vollständigkeitsgebot erfordert einen vollständigen Ausweis sowie eine hinreichende Aufgliederung der immateriellen Vermögensgegenstände, des Sachvermögens und des Finanzvermögens, der aktiven Abgrenzungsposten sowie der Kapitalposition, der Sonderposten, der Rückstellungen, der Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzungsposten in der Vermögensrechnung (Bilanz).

Verrechnungsverbot (Saldierungsverbot, Bruttoprinzip)

(§ 40 Abs. 2 GemHVO, § 246 Abs. 2 HGB)

Das Bruttoprinzip besagt, dass Posten der Aktivseite grundsätzlich nicht mit Posten der Passivseite und Aufwendungen grundsätzlich nicht mit Erträgen verrechnet werden dürfen.

Grundsatz der Bilanzidentität und formellen Stetigkeit

(§ 43 Abs. 1 Ziff. 1 GemHVO, § 252 Abs. 1 Ziff. 1 HGB)

Der Grundsatz der Bilanzidentität beinhaltet, dass die Bestände der Schlussbilanz einer Rechnungsperiode mit den Beständen der Eröffnungsbilanz der Folgeperiode wert- und mengenmäßig übereinstimmen müssen.

Grundsatz der Einzelbewertung

(§ 43 Abs. 1 Ziff. 2 GemHVO, § 252 Abs. 1 Ziff. 3 HGB)

Sämtliche Vermögensgegenstände und Schulden sind grundsätzlich einzeln nach Art, Menge und Wert zu erfassen und zu bewerten. Aus Gründen der Wirtschaftlichkeit sind allerdings in bestimmten Fällen Bewertungsvereinfachungsverfahren als Ausnahmen zugelassen.



Zu diesen Ausnahmen zählen die nachfolgend aufgeführten Verfahren:

Stichprobeninventur (§ 38 Abs. 1 GemHVO)

Die Stichprobeninventur beruht auf anerkannten mathematisch statistischen Verfahren. Voraussetzung für die Anwendung dieser Vereinfachungsregel ist die Einhaltung der Grundsätze der Richtigkeit und der Vollständigkeit.

Festwertbewertung (§ 37 Abs. 2 GemHVO)

Für den Bereich des Sachvermögens sowie für den Bereich der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe besteht die Möglichkeit der Bildung von Festwerten. Mit Hilfe dieses Verfahrens soll die Verpflichtung zur jährlichen Bestandsaufnahme erleichtert werden. Bei der erstmaligen Bildung eines Festwertes besteht die Notwendigkeit der Durchführung einer körperlichen Inventur. Später kann die körperliche Inventur in zeitlich vorgegebenen Abständen (spätestens nach fünf Jahren) durchgeführt werden.

Gruppenbewertung / Durchschnittsbewertung (§ 37 Abs. 3 GemHVO)

Auf gleichartige Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren) sowie auf andere gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände und Rückstellungen kann das Vereinfachungsverfahren einer Gruppenbewertung angewandt werden.

Mit Hilfe der Durchschnittsbewertungsmethode wird ein Durchschnittspreis als gewogenes arithmetisches Mittel aus allen Einkäufen ermittelt. Die Bewertung der Abgänge sowie des Endbestands erfolgt mit den ermittelten durchschnittlichen Anschaffungskosten.

Verbrauchsfolgeverfahren (§ 45 Abs. 1 GemHVO)

Für den Wertansatz gleichartiger Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens können zur Bewertungsvereinfachung Verbrauchsfolgeverfahren angewandt werden. Voraussetzung für die Durchführbarkeit dieses Verfahrens ist, dass die Bestände nach Art, Menge und Wert ermittelt werden.

Grundsätzlich werden gem. § 45 Abs. 1 GemHVO zwei (im kommunalen Bereich anwendbare) Verbrauchsfolgeverfahren unterschieden:



Fifo (first in – first out)

Bei der Anwendung der Fifo-Methode unterstellt man, dass die zuerst erworbenen Güter buchtechnisch auch als zuerst veräußert oder verbraucht angesehen werden. Zur Vereinfachung kann daher folglich der Endbestand mit den Anschaffungskosten der zuletzt beschafften Güter bewertet werden.

Lifo (last in – first out)

Bei der Anwendung der Lifo-Methode wird davon ausgegangen, dass die zuletzt erworbenen Güter jeweils wieder zuerst veräußert oder verbraucht werden. Zur Vereinfachung kann daher folglich der Endbestand mit den Anschaffungskosten der zuerst beschafften Güter bewertet werden.

Grundsatz der wirklichkeitsgetreuen Bewertung / Vorsichtsprinzip

(§ 43 Abs. 1 Ziff. 3 GemHVO, § 252 Abs. 1 Ziff. 4 HGB)

Der Grundsatz der wirklichkeitsgetreuen Bewertung leitet sich aus dem im Handelsrecht geltenden Vorsichtsprinzip ab. Die Finanzsituation soll wirklichkeitsgetreu dargestellt werden und damit eine finanzielle Überforderung der kommunalen Leistungsfähigkeit verhindern helfen.

Zwei Ausprägungen des Grundsatzes der wirklichkeitsgetreuen Bewertung stellen das Realisationsprinzip sowie das Imparitätsprinzip dar:

Realisationsprinzip

Nach dem Realisationsprinzip sind Gewinne nur dann zu berücksichtigen, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert sind (§ 43 Abs. 1 Ziff. 3 Satz 3 GemHVO).

Imparitätsprinzip

Das Imparitätsprinzip beinhaltet die Verpflichtung, erkennbare bzw. vorhersehbare Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, zu berücksichtigen, selbst wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind (§ 43 Abs. 1 Ziff. 3 Satz 2 GemHVO).

Grundsatz der Periodenabgrenzung

(§ 43 Abs. 1 Ziff. 4 GemHVO, § 252 Abs. 1 Ziff. 5 HGB)

Gemäß dem Periodisierungsprinzip sind Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen zu berücksichtigen, d. h. Erträge und Aufwendungen sind dem Haushaltsjahr zuzuordnen, in dem sie entstanden und dem sie wirtschaftlich zuzuordnen sind.

**Grundsatz der Bewertungsstetigkeit**

(§ 43 Abs. 1 Ziff. 5 GemHVO, § 252 Abs. 1 Ziff. 6 HGB)

Der Grundsatz der Bewertungsstetigkeit besagt, dass die einmal in der Eröffnungsbilanz angewandten Bewertungsmethoden für zukünftige Jahresabschlüsse beibehalten werden sollen. Dies dient einerseits der Objektivierung des Jahresabschlusses, andererseits aber auch der Periodengerechtigkeit der Erfolgsermittlung.

Abweichungen von den festgelegten Bewertungsgrundsätzen/-methoden sind nur in begründeten Ausnahmefällen zulässig (vgl. § 43 Abs. 2 GemHVO).

Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Soweit nicht nach den besonderen Vorschriften des Paragraphen 62 GemHVO für die erstmalige Bewertung verfahren wurde, erfolgte die Erfassung und Bewertung der Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten nach den Vorschriften der §§ 37, 38, 40 - 48, 52, 53 und 55 GemHVO. Fakultative Vereinfachungsregeln wurden im größtmöglichen Umfang angewandt.

Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Zinsen für Fremdkapital mindern als ordentliche Aufwendungen nach § 2 Abs. 1 Nr. 16 GemHVO das ordentliche Ergebnis der Ergebnisrechnung. Nach § 44 Abs. 3 Satz 2 GemHVO dürfen Fremdkapitalzinsen bei den Herstellungskosten eines Vermögensgegenstandes aktiviert werden, soweit sie dem Herstellungszeitraum zugeordnet werden können. Von diesem Aktivierungswahlrecht hat der Landkreis Freudenstadt in 2017 keinen Gebrauch gemacht.



7.2 Pensionsrückstellungen

Nach § 41 GemHVO sind die beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) gebildeten Pensionsrückstellungen nicht in den Bilanzen der Kommunen auszuweisen. Der auf das jeweilige Mitglied entfallende Anteil ist jedoch nach § 53 Absatz 2 Nummer 4 GemHVO im Anhang der Jahresrechnung anzugeben.

Nach Angaben des KVBW vom 01.02.2018 beträgt der Anteil des Landkreises Freudenstadt (ohne KLF gGmbH) an den Pensionsrückstellungen des KVBW zum Stichtag 31.12.2017 32.681.628 €.

Die für die KLF gGmbH beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen belaufen sich zum 31.12.2017 auf 1.787.117 €.

7.3 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung der Investitionen

Zur Finanzierung der Investitionen können der Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (abzüglich Kredittilgung), die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und der Veräußerung von Sach- und Finanzvermögen, die Verwendung liquider Mittel sowie Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten herangezogen werden. Die Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen ist im Anhang anzugeben (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO).

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betragen in 2017 2.038.145,84 €, die in Höhe von 1.200.000 € über neu aufgenommene Kredite finanziert wurden. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beliefen sich auf 481.693,63 €. Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 283.638,58 €. Die Tilgungsauszahlungen (ohne Umschuldung) betragen 2.654.638,09 €. Somit wurde der Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres um 2.738.518,72 € gesenkt.



7.4 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

7.4.1 Übersicht über die vom Landkreis Freudenstadt übernommenen Bürgschaften

(Stand: 31.12.2017)

Lfd. Nr.	Schuldner	Gläubiger(in)	Zweck	Art der Bürgschaft	Betrag	Beschluss	Genehmigung	Laufzeit (Darlehen) bis
1	Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH	Kreissparkasse Freudenstadt	Sanierung / Erweiterungsbau Krankenhaus Freudenstadt	Höchstbetrags- Ausfallbürgschaft	8.000.000 €	15.10.2007	14.11.2007	30.09.2027
2	Gemeinde Bad Rippoldsau- Schapbach	Land BW	Projekt „Bärenpark“	Höchstbetrags- Ausfallbürgschaft	450.000 €	27.04.2009	06.07.2009	03.09.2025
3	Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH	Kreissparkasse Freudenstadt	An- und Umbaumaß- nahmen am Kranken- haus Freudenstadt	Höchstbetrags- Ausfallbürgschaft	12.000.000 €	20.12.2010	26.05.2011	30.09.2021
4	Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH	Kreissparkasse Freudenstadt	An- und Umbaumaß- nahmen am Kranken- haus in Horb a. N.	Höchstbetrags- Ausfallbürgschaft	5.922.202 €	20.12.2010	26.05.2011	30.09.2021
5	Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH	Kreissparkasse Freudenstadt	An- und Umbaumaß- nahmen am Kranken- haus in Horb a. N.	Höchstbetrags- Ausfallbürgschaft	2.357.280 €	20.12.2010	26.05.2011	30.09.2021



Lfd. Nr.	Schuldner	Gläubiger(in)	Zweck	Art der Bürgschaft	Betrag	Beschluss	Genehmigung	Laufzeit (Darlehen) bis
6	Bioenergie Freudenstadt GmbH	Kreissparkasse Freudenstadt	Investitionsmaßnahmen zur Errichtung und zum Betrieb einer Bioabfallvergärungsanlage im Gewerbegebiet Sulzhau in Freudenstadt	Höchstbetrags-Ausfallbürgschaft (Aufnahme Bürgschaft i.H.v. 5.060.000 €, jedoch Rückbürgschaft Ende 2012 durch Stadtwerke Freudenstadt i.H.v. 2.530.000 €)	2.530.000 €	24.01.2011	01.09.2011	30.09.2021
7	Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH	Kreissparkasse Freudenstadt	An- und Umbaumaßnahmen am Krankenhaus Horb a. N.	Höchstbetrags-Ausfallbürgschaft	2.800.000 €	31.03.2014	04.08.2014	01.08.2024
8	DIE TREPPE – Freudenstädter psychosoziale Hilfgemeinschaft e.V.	Volksbank Dornstetten eG	Bau Einrichtung in Freudenstadt, Kohlstätter Hardt	Höchstbetrags-Ausfallbürgschaft (zeitlich befristet bis 31.10.2034)	350.000 €	20.10.2014	03.11.2014	30.10.2043



7.4.2 Übersicht über Gewährleistungen / Gewährträgerschaften

(Stand: 31.12.2017)

Lfd. Nr.	Vorgang	Haftungssumme Landkreis Freudenstadt	Beschluss KT	Genehmigung
1	Anteilige Übernahme der Gewährträgerschaft für das Personal der Schwarzwald Tourismus GmbH bei der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg (ZV-KVBW) (Verpflichtungserklärung vom 01.09.2003)	40.000,00 € (1/15 von 600.000,00 €)	21.07.2003	25.08.2003 (Az.: 16-2253.1-1)
2	Übernahme der Gewährträgerschaft für die Mitgliedschaft der „Krankenhäuser Landkreis Freudenstadt gGmbH“ bei der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg (ZVK) (Verpflichtungserklärung vom 22.02.2006)	3,2 Mio. €	19.12.2005	13.02.2006 (Az.: 14-2253.1-1)
3	Übernahme der Gewährträgerschaft für den Badischen Landesverband für Prävention und Rehabilitation e. V. zugunsten der Zusatzversorgungskasse des KVBW (Verpflichtungserklärung vom 13.01.2010)	388.449,60 € (prozentualer Anteil ca. 2,31%)	09.11.2009	22.12.2009 (Az.: 14-2253.1-1)



7.4.3 Eingegangene Verpflichtungen 2017 und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

(Stand: 31.12.2017)

			Verteilung der VE auf die Haushaltsjahre		
Bezeichnung der Maßnahme	Kontierung	VE 2017	2018	2019	2020
K 4715 Eutingen – Göttelfingen (VKZ_015)	I54202471501 / 78720000	1.310.320,00 €	1.000.000,00 €	310.320,00 €	0,00 €
K 4777 Loßburg – Ödenwald 1. und 2. BA (VKZ_077)	I54202477701 / 78720000	737.000,00 €	737.000,00 €	0,00 €	0,00 €
K 4779 Rexingen – L 370 (Rexinger Kap.) (VKZ_279)	I54202477901 / 78720000	940.000,00 €	940.000,00 €	0,00 €	0,00 €
SUMME		2.987.320,00 €	2.677.000,00 €	310.320,00 €	0,00 €



7.5 Organe des Kreises

Landrat: Dr. Klaus Michael Rückert

Mitglieder des Kreistages in 2017

- | | | | |
|-----|-------------------------|-----|------------------------|
| 1. | Altendorf-Jehle, Bärbel | 21. | Müller, Gerhard |
| 2. | Bischoff, Dieter | 22. | Nagel, Dr. Melanie |
| 3. | Dieterle, Horst | 23. | Osswald, Julian |
| 4. | Enderle, Christoph | 24. | Pfeifer, Tore-Derek |
| 5. | Fahrner, Wolfgang | 25. | Rebholz, Dr. Margarete |
| 6. | Gaiser, Gerhard | 26. | Rehm, Hans-Dieter |
| 7. | Günter, Erich | 27. | Rosenberger, Peter |
| 8. | Haas, Bernhard | 28. | Ruf, Michael |
| 9. | Haug, Eberhard | 29. | Schindler, Albert |
| 10. | Hoffmann, Wolf | 30. | Schweizer, Franz |
| 11. | Hornberger, Heinz | 31. | Seidemann, Lothar |
| 12. | Jöchle, Armin | 32. | Theurer, Michael |
| 13. | John, Hermann | 33. | Trefz, Walter |
| 14. | Kirschenmann, Kurt | 34. | Ullrich, Reiner |
| 15. | Klaassen, Klaas | 35. | Vees, Juliane |
| 16. | Korneffel, Holger | 36. | Wäckers, Dr. Ludwig |
| 17. | Krauth, Ulrich | 37. | Wolf, Dr. Ernst |
| 18. | Kronenbitter, Wolfgang | 38. | Wolff, Claas |
| 19. | Lachenmaier, Martina | 39. | Zepf, Erwin |
| 20. | Megnin, Dr. Adolf Rolf | | |

**8. Anlagen gemäß § 95 GemO, § 97 GemO, § 55 GemHVO****8.1 Bestand des verwahrten Mündelvermögens**

Vermögen	Stand 01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2017
Alle Mündel insgesamt	23.847,53 €	0,00 €	23.847,53 €	0,00 €

Mündelvermögen werden vom Landkreis (Jugendamt) treuhänderisch verwaltet.

Die bestehende Vormundschaft wurde 2017 an einen anderen Landkreis abgegeben.



8.2 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts- jahres ¹⁾	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts- jahres (Σ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge ²⁾	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ³⁾	
		EUR					
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	78.438,41	59.542,52	0,00	0,00	0,00	-39.495,95	98.484,98
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	89.343.282,86	2.254.997,44	-1.017.345,90	0,00	0,00	-3.804.685,32	86.776.249,08
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	168.141,14	0,00	-8.244,07	0,00	0,00	0,00	159.897,07
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.854.038,21	743.246,60	-420.400,60	1.761.799,92	0,00	-1.331.324,08	50.607.360,05
2.3. Infrastrukturvermögen	29.854.470,30	214.085,80	-17.659,61	0,00	0,00	-1.927.285,18	28.123.611,31
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	175.323,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,01	174.823,01
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.121.923,81	216.009,89	-61.684,04	0,00	0,00	-309.786,70	1.966.462,96
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.644.311,38	813.632,82	-509.357,58	331.714,56	0,00	-235.789,35	5.044.511,83
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.525.075,00	268.022,33	0,00	-2.093.514,48	0,00	0,00	699.582,85
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	989.858,28	10.000,00	-6.948,08	0,00	0,00	0,00	992.910,20
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	686.598,28	0,00	-6.948,08	0,00	0,00	0,00	679.650,20
3.3. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. Ausleihungen	53.260,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.260,00
3.5. Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	90.411.579,55	2.324.539,96	-1.024.293,98	0,00	0,00	-3.844.181,27	87.867.644,26

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ beinhaltet die Abhänge von Restbuchwerten aufgrund von 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)



8.3 Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Gesamtbe- trag am 01.01. des Haus- haltsjahres	Gesamtbe- trag am 31.12. des Haus- haltsjahres
	Euro	Euro
1	2	3
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.750.409,13	2.838.181,77
2. Forderungen aus Transferleistungen	2.127.289,09	2.185.324,32
3. Privatrechtliche Forderungen	4.750.870,24	6.580.512,10
Summe aller Forderungen	8.628.568,46	11.604.018,19

Die Abweichung im Bereich der öffentlich-rechtlichen Forderungen ergibt sich durch die Forderungsabgrenzung im Bereich des Amtes für Migration und Flüchtlinge. Der Landkreis erhält vom Land für jeden zugewiesenen Asylbewerber einen Pauschalbetrag nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz für die entstandenen Aufwendungen. Der Pauschalbetrag ist für 18 Monate bestimmt.

Als Forderungen aus Transferleistungen werden Unterhaltsforderungen gegenüber einem Elternteil gebucht. Diese haben sich aufgrund der Reform des Unterhaltsvorschussgesetzes leicht erhöht.

Bei den privatrechtlichen Forderungen handelt es sich hauptsächlich um die Forderung gegenüber der KLF gGmbH aus dem Liquiditätsverbund heraus.



8.4 Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	20.431.401,82	18.976.763,73	2.096.305,09	10.216.379,57	6.664.079,07	-1.454.638,09
1.2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	20.431.401,82	18.976.763,73	2.096.305,09	10.216.379,57	6.664.079,07	-1.454.638,09

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

2.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

3.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Konsolidierte Gesamtschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

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" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

⁷⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

⁸⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.



8.5 Haushaltsermächtigungen

1. Ergebnishaushalt

TH	Amt	Übertrag nach 2018 (Euro)
TH1	Amt 10 – Haupt- und Personalverwaltung	6.642,00
	Amt 11 – Finanzverwaltung und Schulen	134.926,13
	Amt 12 – Immobilienmanagement	22.236,00
	Amt 13 – Kreisvolkshochschule	50.000,00
TH2	Amt 20 – Jugendamt	0,00
	Amt 21 – Sozialamt	0,00
	Amt 22 – Gesundheitsamt	20.445,00
	Amt 23 – Amt für Migration und Flüchtlinge	0,00
TH3	S.3 – Recht	0,00
	Amt 30.1 – Bau- und Umweltamt	25.700,00
	Amt 30.2 – Amt f. Wasserw. u. Bodenschutz	13.517,00
	Amt 31 – Kreisforstamt	0,00
	Amt 32 – Landwirtschaftsamt	28.946,00
	Amt 33 – Amt für Ordnung und Verkehr	50.000,00
	Amt 34 – Veterinär-/Verbraucherschutzamt	19.444,00
	Amt 35.1 – Flurneuordnungsstelle	14.179,00
	Amt 35.2 – Vermessungsamt	12.902,00
	Amt 36 – Straßenbauamt	0,00
TH4	S. 1 – Kommunikation und Kreisentwicklung	10.649,00
	S. 2 – Kommunal-/Rechnungsprüfungsamt	3.700,00
TH5	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
	Summe	413.286,13

*Bei den bei Amt 11 veranschlagten 134.926,13 € entfallen 89.517,13 € auf die Schulbudgets.

Nachrichtlich:

Ermächtigungsübertragungen im Bereich der kreiseigenen Schulen Amt 11 (Produktgruppen 21.20 / 21.30)

Bezeichnung der Schule	Übertrag Ergebnishaushalt (Euro)	Übertrag Finanzhaushalt (Euro)	Übertrag Gesamt (Euro)
Heinrich-Schickhardt-Schule Freudenstadt	48.921,25	0,00	48.921,25
Eduard-Spranger-Schule Freudenstadt	0,00	0,00	0,00
Luise-Büchner-Schule Freudenstadt	163,22	0,00	163,22
Gewerbl. und Hausw. Schule Horb a. N.	3.474,80	0,00	3.474,80
Christophorus-Schule Freudenstadt	14.659,51	0,00	14.659,51
Roßbergsschule Horb a. N.	0,00	0,00	0,00
Eichenäcker-Schule Dornstetten	13.724,73	0,00	13.724,73
Pestalozzischule Horb a. N.	8.573,62	0,00	8.573,62
Summe	89.517,13	0,00	89.517,13

**2. Finanzhaushalt**

TH	Amt	Übertrag nach 2018 (Euro)
TH1	Amt 10 – Haupt- und Personalverwaltung	0,00
	Amt 11 – Finanzverwaltung und Schulen	157.900,00
	Amt 12 – Immobilienmanagement	18.800,00
	Amt 13 – Kreisvolkshochschule	0,00
TH2	Amt 20 – Jugendamt	0,00
	Amt 21 – Sozialamt	0,00
	Amt 22 – Gesundheitsamt	0,00
	Amt 23 – Amt für Migration und Flüchtlinge	0,00
TH3	S. 3 – Recht	0,00
	Amt 30.1 – Bau- und Umweltamt	99.600,00
	Amt 30.2 – Amt f. Wasserw. u. Bodenschutz	0,00
	Amt 31 – Kreisforstamt	0,00
	Amt 32 – Landwirtschaftsamt	32.500,00
	Amt 33 – Amt für Ordnung und Verkehr	194.000,00
	Amt 34 – Veterinär-/Verbraucherschutzamt	0,00
	Amt 35.1 – Flurneuordnungsstelle	0,00
	Amt 35.2 – Vermessungsamt	0,00
	Amt 36 – Straßenbauamt	4.481.698,52
TH4	S. 1 – Kommunikation und Kreisentwicklung	7.000,00
	S. 2 – Kommunal-/Rechnungsprüfungsamt	0,00
TH5	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00
	Summe	4.991.498,52

Nachrichtlich:Ermächtigungsübertragungen im Bereich Kreisstraßen TH3 (Produktgruppe 54.20)

Bezeichnung der Maßnahme	Kostenart	Übertrag (Euro)
K 4715 Ausbau Eutingen i. G. und Göttelfingen (VKZ: 015)	78210000 (Grunderwerb) 78720000 (Baukosten)	70.000 590.000
K 4721 RW KVP Gwinner – KVP L 353 (VKZ: 121)	78210000 (Grunderwerb) 78720000 (Baukosten)	9.598 60.000
K 4740 B 28 – Hauptbahnhof Freudenstadt (VKZ: 140)	78210000 (Grunderwerb) 78720000 (Baukosten)	44.000 563.000
K 4740/41 Kostenanteil B 28 Stgt.Str. (VKZ: 040)	78210000 (Grunderwerb) 78720000 (Baukosten)	65.000 473.400
K 4744 Dietersweiler – Aach (VKZ: 044)	78720000 (Baukosten)	30.000
K 4762 Betra – Empfingen (VKZ: 062)	78720000 (Baukosten)	90.000
K 4777 Verbesserung Loßburg – Ödenwald (VKZ: 077)	78720000 (Baukosten)	1.500.000
K 4778 Kostenanteil Kreuzung L 412 (VKZ: 078)	78720000 (Baukosten)	175.000
K 4779 Ausbau Rexingen (Rexinger Kapelle) (VKZ: 279)	78720000 (Baukosten)	500.000
Summe		4.169.998

Nachrichtlich:Ermächtigungsübertragungen im sonstigen investiven Bereich

Teilhaushalt / Amt	Produktgruppe	Kostenart	Übertrag (Euro)	Erläuterung
TH1 / Amt 11 (Finanzverwaltung und Schulen)	11.25	78312000	54.000	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeuge
	21.20	78730000	28.900	Neubau Sportplatz
	28.10	78120000	75.000	Investitionszuschuss Glashütte Buhlbach
TH1 / Amt 12 (Immobilienmanagement)	11.24	78311000	18.800	CAFM-Programm Gebäudemanagement
TH3 / Amt 30.1 (Bau- und Umweltamt)	12.60	78120000	32.000	Beteiligung an Reinigungsanlage für Chemikalienschutzanzüge
		78180000	20.800	Umstellung Digitalfunk und Anbindung an Leitstelle
		78312000	46.800	Druckluftmembranpumpe, Digitalfunkgeräte und Umbau DAU Mühringen
TH3 / Amt 32 (Landwirtschaftsamt)	55.51	78312000	32.500	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug
TH3 / Amt 33 (Amt für Ordnung und Verkehr)	12.21	78312000	34.000	Fahrzeug für Geschwindigkeitsmessdienst, Anrufanlage Horb
		78730000	160.000	Stationäre Geschwindigkeitsmessanlage
TH3 / Amt 36 (Straßenbauamt)	54.00	78312000	311.700	Fahrzeugbeschaffungen
TH4 / S.1 (Kommunikation und Kreisentwicklung)	5710	78311000	7.000	Software Schüler Firmentag

Summe**821.500**



8.6 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Planung	Planung	Planung
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	2.653.478	-955.184	1.149.474	-620.845	2.779.267	4.423.333
		116.012	116.233	117.192	116.810	116.810	116.810
Betrag je Einwohner	€/EW	23	-8	10	-5	24	38
Aufwandsdeckungsgrad	%	102,07%	99,35%	100,80%	99,59%	101,82%	102,87%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	31.478.488	31.690.770	34.588.576	32.510.324	34.872.476	35.881.752
Betrag je Einwohner	€/EW	271	273	295	278	299	307
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	24,56%	21,73%	24,00%	21,68%	22,90%	23,26%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	28.825.010	32.645.954	33.439.103	33.131.169	32.093.209	31.458.419
Betrag je Einwohner	€/EW	248	281	285	284	275	269
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	22,49%	22,38%	23,21%	22,09%	21,07%	20,39%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	44.678	53.408	-170.983	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	2.698.156	-901.776	978.491	-620.845	2.779.267	4.423.333
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	5.246.632	7.665.291	283.639	1.873.146	5.356.882	7.524.476
Betrag je Einwohner	€/EW	45	66	2	16	46	64
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	2.894.783	2.866.376	2.665.705	2.414.557	2.579.557	3.204.934
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	2.351.849	4.798.915	-2.382.067	-541.411	2.777.325	4.319.542
Betrag je Einwohner	€/EW	20	41	-20	-5	24	37
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	2.244.214	2.348.320	2.530.577	2.675.513	2.816.790	2.882.542
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	5.948.681	11.718.696	10.230.068	5.440.739	2.705.133	-800.543
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	49.838.627	48.936.851	49.895.342			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	43.260.527	43.260.527	43.260.527			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	45,33%	42,81%	44,92%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	54,67%	57,19%	55,08%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	108,63%	106,85%	108,15%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	20.905.822	20.431.402	18.976.764			
Betrag je Einwohner	€/EW	180	176	162			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-1.394.783	-366.376	-1.454.639	885.443	14.470.443	11.795.066

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht.



Abfallwirtschaftsbetrieb

Jahresabschluss und Lagebericht 2017



I.	Feststellung des Jahresabschlusses	3
II.	Lagebericht nach § 16 Eigenbetriebsgesetz	5
III.	Bilanz zum 31. Dezember 2017	12
IV.	Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2017	14
V.	Anhang nach § 10 Eigenbetriebsverordnung	15
VI.	Berechnung der kalkulatorischen Abschreibungen im Wirtschaftsjahr 2017	18
VII.	Anlagennachweis für 2017	19
VIII.	Planvergleich Erfolgsplan und Erläuterungen 2017	27
IX.	Rückstellungen	44
X.	Vermögensplan Abfallwirtschaftsbetrieb	45
XI.	Erläuterungen zum Vermögensplan	50
XII.	Vermögensplanabrechnung 2017	51
XIII.	Verzeichnis der aufgenommenen Kredite	52

I. Feststellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2017 zusammen mit dem Bericht über die örtliche Prüfung werden gem. § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz und § 4 der Betriebssatzung dem Kreistag zur Feststellung vorgelegt.

Antrag an den Kreistag

1. Feststellung des Jahresabschlusses

1.1	Bilanzsumme	14.557.033,34 €
1.1.1	Davon entfallen auf der Aktivseite auf	
-	das Anlagevermögen	6.316.755,35 €
-	das Umlaufvermögen	8.221.433,06 €
-	Rechnungsabgrenzung	18.844,93 €
1.1.2	Davon entfallen auf der Passivseite auf	
-	das Stammkapital	0,00 €
-	die Rückstellungen für Gebühren	3.045.875,22 €
-	den Jahresgewinn	0,00 €
-	die Rückstellungen	10.943.664,08 €
-	die Verbindlichkeiten	567.494,04 €
-	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €
1.2	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00 €
1.2.1	Summe der Erträge	11.168.377,86 €
1.2.2	Summe der Aufwendungen	11.168.377,86 €

2. Der Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes wird zur Kenntnis genommen.

3. Die Betriebsleitung wird für das Jahr 2017 entlastet.

Freudenstadt, den 29.06.2018



Dr. Klaus Michael Rückert
Landrat

II. Lagebericht nach § 16 Eigenbetriebsgesetz

Nach der großen Änderung im Jahr 2005 mit der Einführung eines neuen Behältersystems für die Restmüllabfuhr aus privaten Haushalten und 2006 wo seit Inkrafttreten des Elektroggesetzes Elektro- und Elektronikaltgeräte in sechs verschiedene Gruppen erfasst und über ein von der Industrie eingerichtetes System verwertet werden, gab es Ende 2012 eine Änderung bei der Verwertung von Bioabfällen. Diese werden in der neuen Bioabfallvergärungsanlage verarbeitet. Die Anlieferung von brennbaren Abfällen zur Beseitigung beim Zweckverband Restmüllheizkraftwerk Böblingen konnte erfüllt werden. Nach einer EU-weiten Ausschreibung hat die Firma Remondis im Jahr 2013 die Einsammlung von Hausmüll, Biomüll, Sperrmüll sowie Altholz, Schrott und Elektronikschrott übernommen.

Die Entwicklung auf dem Altpapier- und Schrottmarkt hat sich wieder stark auf das Betriebsergebnis ausgewirkt. 2009 lagen die Erlöse bei 5 €/t bis max. 40 €/t Altpapier, 2010 bei 55 €/t bis 90 €/t, 2011 bei 40 €/t bis 110 €/t, 2012 bei 35 €/t bis 70 €/t, 2013 bei 95 €/t bis 101 €/t, 2014 bei durchschnittlich 100,04 €, 2015 bei durchschnittlich 95,94 €, 2016 bei durchschnittlich 108,58 €/t und 2017 bei durchschnittlich 123,63€/t. Beim Schrott war die Spanne 2009 bei 125 €/t bis 190 €/t, 2010 bei 200 €/t bis 285 €/t, 2011 bei 255 €/t bis 300 €/t, 2012 bei 225 €/t bis 305 €/t, 2013 bei 210 €/t bis 290 €/t, 2014 bei 210 €/t bis 260 €/t und 2015 bei 175 €/t bis 193 €/t, 2016 bei 159 €/t bis 179 €/t, 2017 bei 219 €/t bis 237 €/t.

II. 1 Geschäftsergebnis

Das Geschäftsergebnis 2017 schließt mit einem ausgeglichenen Ergebnis ab. Die einzelnen Profit-Center schließen wie folgt ab:

Kostenstelle	Bezeichnung	Planansatz	Ergebnis	Planabweichung
901000	Verwaltung	309.299,27 €	802.202,93 €	492.903,66 €
902000	Abfallberatung	233.225,76 €	227.565,65 €	-5.660,11 €
911000	Mülldeponie Bengelbruck	1.454.739,73 €	1.369.705,02 €	-85.034,71 €
911100	Waldbewirtschaftung Bengelbruck	5.000,00 €	-20.365,32 €	-25.365,32 €
912200	Umladestation Rexingen	-7.745,56 €	-34.232,55 €	-26.486,99 €
913000	RBB	2.005.000,00 €	1.904.976,61 €	-100.023,39 €
915000	Nachsorge Mülldeponie Rexingen	-1.112,00 €	-14.890,33 €	-13.778,33 €
921000	Recycling-Maßnahmen	1.808.002,94 €	1.446.539,60 €	-361.463,34 €
922000	Recycling-Center	330.184,24 €	216.300,25 €	-113.883,99 €
922100	Altreifenentsorgung	-1.000,00 €	-2.452,16 €	-1.452,16 €
922200	Flachglasentsorgung	2.450,00 €	2.956,08 €	506,08 €
922300	Altholzentsorgung	193.267,27 €	153.110,36 €	-40.156,91 €
923000	Kompostanlage	226.435,44 €	225.067,88 €	-1.367,56 €
931000	35 / 60 / 80 / 120-l Behälter	-5.052.269,45 €	-5.363.457,51 €	-311.188,06 €
932000	240-l Behälter	-222.868,36 €	-269.318,96 €	-46.450,60 €
933000	Container	-825.351,10 €	-883.277,56 €	-57.926,46 €
934000	Gewerbebiotonnen	-61.724,40 €	-69.985,40 €	-8.261,00 €
935000	Windeltonnen	-64.116,00 €	-66.579,63 €	-2.463,63 €
936000	Müllsäcke	-57.745,86 €	-35.673,20 €	22.072,66 €
937000	Sammlung / Transport	468.044,59 €	399.518,82 €	-68.525,77 €
941000	Geschirrmobil	15.718,96 €	12.289,42 €	-3.429,54 €
Abschlussdifferenz Gewinn- und Verlusrechnung vor			-510.020,74 €	
Rückstellungsbildung /-auflösung:				
Zuführung an Rückstellungen für Gebühren:			510.020,74 €	
Auflösung aus Rückstellungen für Gebühren:				

Das Geschäftsergebnis wird im Einzelnen wie folgt erläutert:

II.1.1 Kostenstelle 901000 Verwaltung

Im Bereich Verwaltung waren Mehreinnahmen in Höhe von 649.838,16 € (Vorjahr: Mehreinnahmen 5.151,32 €) und Mehrausgaben in Höhe von 1.142.741,82 € (Vorjahr: Mehrausgaben 849.883,82 €) zu verzeichnen. Der Grund ist die Rückabwicklung aus dem Jahresabschluss 2016 und die Zuführung zu den Rückstellungen für Gebühren. Die Zinseinnahmen waren insgesamt ca. 16.000 € höher als veranschlagt. Bei den Rückstellungen für Gebühren wurden 616.614,02 € aus dem Jahresabschluss 2016 rückabgebucht und zurückgeführt. Bei den Ausgaben wurden 510.020,74 € den Rückstellungen für Gebühren zugeführt.

II.1.2 Kostenstelle 902000 Abfallberatung

Die erhöhten Planansätze bei Porto und Öffentlichkeitsarbeit waren für Postwurfsendungen und Informationen zum Bioabfall bestimmt. Es erfolgte 2017 keine Postwurfsendung. Dadurch sind Wenigeraufwendungen in Höhe von 5.660,11 € angefallen.

II.1.3 Kostenstelle 911000 Mülldeponie Bengelbruck

Bei der Umladestation Bengelbruck konnten insgesamt 26.239,64 € mehr eingenommen werden. Für den Verkauf des Radladers konnten 21.000 € erzielt werden. Rückerstattungen von Stromkosten ergeben sich beim Betrieb der Sickerwasserreinigungsanlage durch eine Fremdfirma (+ 15.170,36 €). Für die Sickerwasserbehandlung aus Calw bekommt der Abfallwirtschaftsbetrieb 25.378,50 €. Die Gebühreneinnahmen waren um 34.919,25 € geringer als veranschlagt.

Bei den Ausgaben waren es 58.795,07 € weniger als veranschlagt. Mehrausgaben in einzelnen Bereichen haben sich durch Wenigerausgaben in anderen Bereichen ausgeglichen. Insbesondere beim Sickerwasser -20.000 €, bei der Kfz-Haltung -13.000 €, bei den Tiefbauarbeiten -19.000 € und bei den Abschreibungen -42.582,04 € sind deutlich weniger Kosten angefallen.

II.1.4 Kostenstelle 911100 Waldbewirtschaftung

Bei der Waldbewirtschaftung gab es 2017 hohe Erlöse durch Holzverkauf (+ 28.573,49 €). Die Kosten höher veranschlagt (+ 3.208,17 €).

II.1.5 Kostenstelle 912200 Umladestation Rexingen

In Rexingen ergeben sich Mehreinnahmen bei den Selbstanlieferern und durch den Verkauf eines Grundstücks. Die Abweichungen bei den Ausgaben lagen insgesamt bei -16.425,60 €. Beim Planansatz für die Personalkosten wurde der Kostenanteil für die Nachsorge nicht berücksichtigt. Deshalb 20.622,07 € weniger Personalkosten. Beim sonstigen Wartungsaufwand sind Kosten für die Fahrzeugwaage und für Reparaturen bei der Verladerrampe entstanden (+ 7.771,78 €).

II.1.6 Kostenstelle 913000 Thermische Restabfallbehandlung Böblingen

Die über den Kontingenten liegende Leistung des Restmüllheizkraftwerkes wird entsprechend der Beteiligung auf die Zweckverbandsmitglieder aufgeteilt. Der Landkreis Freudenstadt hat für diese Mengen Baustellenabfälle und Mengen des Landkreis Böblingen zum Restmüllheizkraftwerk geliefert. Die hierfür erzielten Erlöse betragen 432.431,82 € (Vj. 391.462,81 €). Die Kosten für die Verbrennung in Böblingen lagen im vergangenen Jahr 32.408,43 € über dem Planansatz.

II.1.7 Kostenstelle 915000 Nachsorge Mülldeponie Rexingen

Die Finanzierung der Kostenstelle erfolgt über die Rückstellungen für die Nachsorge. Insgesamt sind dort Kosten in Höhe von 76.484,67 € angefallen. Die Entnahme aus den Rückstellungen lag bei 91.375,00 €. Die Einsparung beträgt somit 14.890,33 €.

II.1.8 Kostenstelle 921000 Recycling-Maßnahmen

Die Verkaufserlöse lagen insgesamt um 157.074,36 € höher als veranschlagt. Die Mehreinnahmen waren bei Papier und Schrott. Die „Wenigerausgaben“ belaufen sich auf 204.388,98 €. Die Erlöse beim Biomüll sind von der Stadt Pforzheim aufgrund der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Übernahme von Bioabfällen ab 01.01.2013. Die geringeren Kosten bei der Verwertung der Bioabfälle ergeben sich durch geringere Mengen als geplant und einen günstigeren Behandlungspreis.

II.1.9 Kostenstelle 922000 Recycling-Center

Die Verkaufserlöse schwanken durch Veränderungen bei den Mengen und bei den Erlösen. Beim E-Schrott hat zwar die zu vermarktende Menge zugenommen, der Verwertungserlös ist jedoch stark eingebrochen. Dank höherer Erlöse beim Altpapier und beim Schrott sind die Erlöse insgesamt um 91.905,65 € gestiegen. Diese Entwicklung spiegelt sich auch bei den Ausgaben wieder.

Nachdem teilweise neue Wärterhütten gekauft wurden sind die Abschreibungen etwas höher ausgefallen.

II.1.10 Kostenstelle 922100 Altreifenentsorgung Kostenstelle 922200 Flachglasentsorgung Kostenstelle 922300 Altholzentsorgung Kostenstelle 922400 Hackschnitzelaufbereitung

Diese Kostenstellen wurden eingerichtet, um eine bessere Kostentransparenz zu erzielen.

II.1.11 Kostenstelle 923000 Kompostanlage

Bei den Einnahmen konnten höhere Erträge bei den Annahmgebühren erzielt werden, insbesondere durch die Anlieferung von Wurzelstöcken (+ 12.687,68 €). Bei den Ausgaben waren insgesamt 11.320,12 € mehr zu verbuchen. Der Mehraufwand kommt insbesondere von den Mehranlieferungen bei der Bioenergie Freudenstadt GmbH.

- II.1.12 Kostenstelle 931000 35/60/80/120-I Behälter**
- Kostenstelle 932000 240-I Behälter**
- Kostenstelle 933000 Container**
- Kostenstelle 934000 Gewerbebiotonnen**
- Kostenstelle 935000 Windeltonnen**
- Kostenstelle 936000 Müllsäcke**

Diese Kostenstellen betreffen die Gebührenveranlagung und die Kosten für die Abfuhr der Restmüllbehälter, Container, Gewerbebiotonnen, Windeltonnen und Restmüllsäcke.

II.1.13 Kostenstelle 937000 Sammlung /Transport

Durch geringere Sammelmengen sind hier geringere Aufwendungen angefallen (- 68.525,77 €).

II.1.14 Kostenstelle 941000 Geschirrmobil

Der Abfallwirtschaftsbetrieb stellt Privatpersonen, Vereinen und Organisationen seit 1992 zwei Geschirrmobile für Feste zur Verfügung, um hier Müll zu sparen. Die veranschlagten Aufwendungen waren um 3.760,89 € geringer als geplant.

II.1.15 Ergebnis

Das Geschäftsjahr 2017 wird mit ausgeglichenem Ergebnis abgeschlossen. Den Rückstellungen für Gebühren wurden nach Fertigstellung des Jahresabschlusses 510.020,74 € zugeführt. Die Auflösung der Rückstellungen für Gebühren aus dem Jahr 2012 in 2016 wurde im Jahr 2017 rückabgewickelt.

II.2 Verlauf des Geschäftsjahres

II.2.1 Schwerpunkt der Geschäftstätigkeit

Im Geschäftsjahr 2017 gab es keine großen Änderungen. Die Erlöse für Papier waren durch den neuen Vertrag sehr hoch. Beim Schrott sind die Erlöse höher ausgefallen als geplant. Beim Elektro- und Elektronikschrott wurden die Gruppen 1 und 5 selbst vermarktet.

Die Kontingentmenge in Böblingen beträgt 13.500 t im Jahr. Ein besonderes Augenmerk galt der Anlieferung der Menge. Nachdem in Böblingen im Jahr 2017 wieder mehr als 140.000 t verbrannt werden konnten, hat der Landkreis Freudenstadt davon einen Teil genutzt. Insgesamt wurden 15.561,16 t in Böblingen angeliefert. Der Abfallwirtschaftsbetrieb hat zusätzlich Baustellenabfälle und Mengen über die Firmen Esslinger und Logex sowie vom Landkreis Böblingen beim Restmüllheizkraftwerk angeliefert. Die erzielten Erlöse kommen den Gebührenzahlern zugute.

Der Abfallwirtschaftsbetrieb ist mit dem Verlauf des Geschäftsjahres sehr zufrieden.

II.2.2 Entwicklung der Abfallmengen

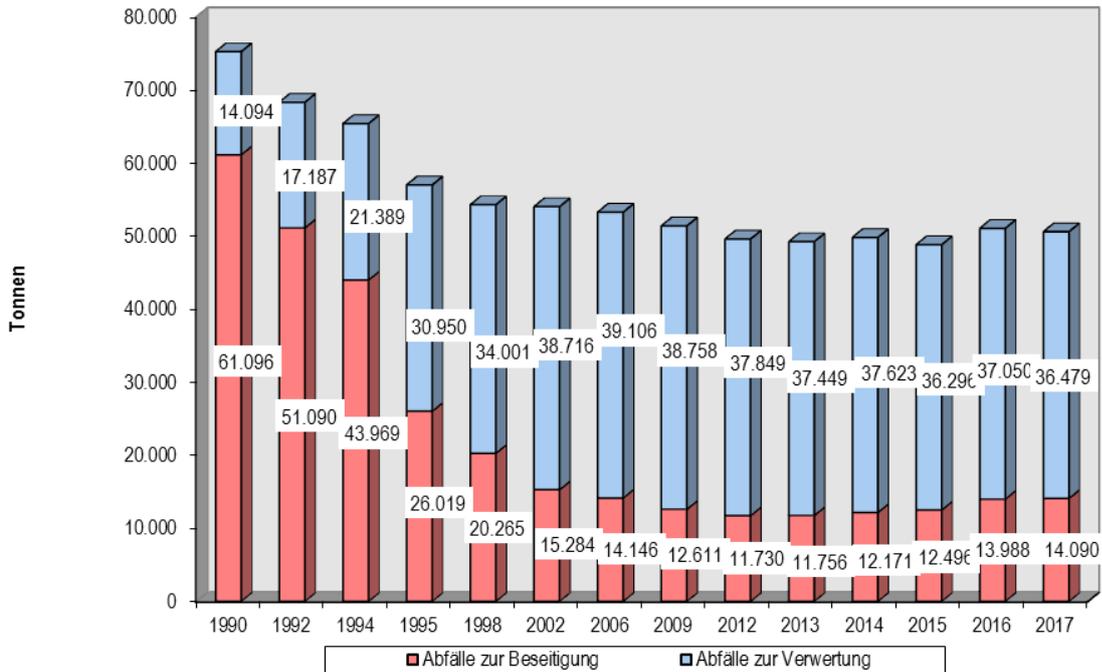
Die Abfallmengen im Landkreis Freudenstadt sind im Jahr 2017 teilweise gestiegen und teilweise zurückgegangen. Die Gesamtabfallmenge (Abfälle zur Verwertung und Abfälle zur Beseitigung) hat um 469 t abgenommen. Die Abfälle zur Verwertung nahmen hierbei um -571 t ab (Vorjahr +754 t) und die Abfälle zur Beseitigung um 102 t (Vorjahr +1492 t) zu. Auf der Hausmülldeponie wurden insgesamt 1.119 t eingebaut. Beim Hausmüll betrug die Veränderung -29 t, beim Sperrmüll -76 t, bei den Baustellenabfällen +60 t, bei den Gewerbeabfällen +58 t und bei den sonstigen Abfällen +4 t. Der Bauschutt zur Ablagerung auf der Mülldeponie hat um 85 t zugenommen. Die Entwicklung der einzelnen Abfallarten kann der unter Ziffer 2.2.3 aufgeführten Übersicht entnommen werden.

2.2.3 Statistik der nicht verwertbaren Abfälle

Abfallart	1994 t	1995 t	1996 t	1999 t	2000 t	2002 t	2005 t	2007 t	2009 t	2011 t	2013 t	2015 t	2016 t	2017 t
Hausmüll	15.523	9.248	8.965	7.707	7.351	6.716	6.307	6.212	6.092	5.948	5.796	5.941	6.108	6.079
Sperrmüll	1.790	1.406	1.276	1.353	1.571	1.432	1.600	1.501	1.768	1.603	1.779	2.270	2.572	2.496
Gewerbemüll	14.769	8.674	6.982	7.650	7.335	5.644	6.116	4.693	3.902	3.590	3.295	2.879	3.369	3.427
Baustellenabfälle	2.432	1.796	1.935	1.733	706	239	194	100	83	51	44	420	909	969
Zwischensumme	34.514	21.124	19.158	18.443	16.963	14.031	14.217	12.506	11.845	11.192	10.914	11.510	12.958	12.971
Klärschlamm	1.629	768	302	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Erdaushub	855	538	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bauschutt	5.970	2.594	598	1.838	1.584	628	483	516	673	654	798	899	977	1.062
Straßenaufbruch	1.000	761	93	447	113	280	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstiges	0	0	167	582	145	345	97	66	93	62	44	87	53	57
Zwischensumme	9.454	4.661	1.260	2.867	1.842	1.253	580	582	766	716	842	986	1.030	1.119
Gesamtsumme	43.968	25.785	20.418	21.310	18.805	15.284	14.797	13.088	12.611	11.908	11.756	12.496	13.988	14.090
davon														
MD Rexingen	13.050	7.919	6.201	6.480	3.491	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RBB	0	0	0	0	3.491	5.235	13.240	12.506	1.184	11.192	10.914	11.510	12.958	12.971
MD Bengelbruck	30.919	17.866	14.217	14.830	15.314	10.049	1.557	582	766	716	842	986	1.030	1.119

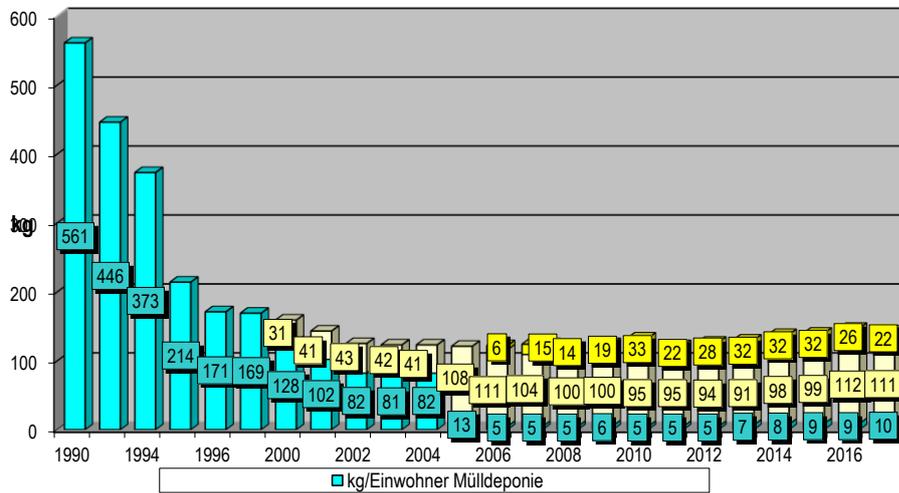
II.2.4 Sonstige Maßnahmen der Abfallentsorgung

Das Abfallwirtschaftskonzept des Landkreises Freudenstadt aus dem Jahr 1985 wurde 2002 und 2014 fortgeschrieben. Sämtliche Ziele wurden erreicht bzw. weit übertroffen. Es gelten die Grundsätze, Abfälle möglichst zu vermeiden, das Abfallaufkommen zu verringern oder die Abfälle der Verwertung zuzuführen.



Umgerechnet auf die Einwohner des Landkreises ergibt sich eine Ablagerung von Abfällen zur Beseitigung pro Einwohner von 10 kg (Vorjahr 9 kg). Die thermisch behandelte Menge beträgt 133 kg (Vorjahr 138 kg) pro Einwohner, davon sind 26 kg sonstige Abfälle (Vorjahr 32 kg).

Ablagerungen auf der MD Bengelbruck / Anlieferung RBB



ab 2006 wird die Anlieferung von sonstigen Abfällen zusätzlich dargestellt

II.3 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft ist im Besitz der Deponiegrundstücke und teilweise angrenzender Flächen. Entsprechend den Vorgaben der Gemeindeprüfungsanstalt werden nicht betriebsnotwendig angrenzende Grundstücke nicht abgeschrieben. Grundstücksgleiche Rechte bestehen nicht. Die Recyclinghöfe sind in der Regel auf gemeindeeigenen Grundstücken errichtet. Für die Nutzung dieser Grundstücke wurden Verträge mit mindestens 10-jähriger Laufzeit abgeschlossen.

II.4 Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzung der Anlagen

Die Hausmülldeponie Rexingen ist verfüllt. Dort ist eine Umladestation eingerichtet. Die Hausmülldeponie Bengelbruck hat am 31. Dezember 2017 ein für die Ablagerung hergerichteter Restvolumen von 75.051 m³. Dadurch ergibt sich eine rechnerische Restlaufzeit von über 100 Jahren. Vom 1. Januar 2000 bis 31. Dezember 2004 wurden jährlich 5.000 t Restmüll im Restmüllheizkraftwerk Böblingen verbrannt. Seit 1. Januar 2005 werden sämtliche thermisch behandelbaren Abfälle in Böblingen verbrannt.

II.5 Anlagen im Bau, geplante Vorhaben

Es gibt keine Anlagen im Bau. Die Optimierung der Gasbehandlung ist abgeschlossen.

II.6 Geplante Vorhaben

Für die nächsten Jahre sind folgende Maßnahmen vorgesehen:

- Ersatzbeschaffung bei Geräten und Fahrzeugen
- Einrichtung und Verlegung neuer Recycling-Center
- Sicherung des „Altteils“ bei der MD Bengelbruck

II.7 Eigenkapital, Rücklagen und Rückstellungen

Der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft verfügt über kein Stammkapital mehr. Auf Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt wurde das Stammkapital auf Null gesetzt.

Im Jahr 2017 wurden weitere Rückstellungen für Nachsorgeinvestitionen bzw. Betriebsaufwendungen gebucht. Weitere Rückstellungen werden gebildet für nicht genommenen Urlaub, für Prüfungskosten der Gemeindeprüfungsanstalt und Nachforderungen durch die Fa. Remondis. Die Rückstellungen für Gebühren (früher Gebührenausgleichsrücklage) werden entsprechend den gesetzlichen Vorgaben aufgebraucht.

Am 31.12.2017 betragen die Rückstellungen für Gebühren 3.045.875,22 €.

II.8 Umsatzerlöse und Ertragslage der einzelnen Kostenstellen

Die Umsatzerlöse und die Ertragslage der einzelnen Kostenstellen können den Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung entnommen werden.

III. Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktivseite	2017 €	€	€	2016 €
A. Anlagevermögen				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				
Konzessionen, gewerbliche Schutz- u. ä. Rechte				
1. und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				
a) Immaterielle Anlagenwerte	24.211,00	24.211,00		19.971,00
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte mit Bauten				
a) Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten	622.527,00			704.699,00
b) Entgasung	505.849,87			565.608,44
c) Anschluss an das Stromnetz	8.494,00			10.618,00
3. Grundstücke, grundstücksgl. Rechte ohne Bauten	743.922,33			760.642,35
4. Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nr. 1 gehören	378.381,44			376.672,00
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	2.618.800,00			3.059.173,00
9. Maschinen und masch. Anlagen, die nicht zu Nr. 5 gehören	244.498,00			181.485,00
10. Betriebs- und Geschäftsausstattung	92.510,00			55.968,00
11. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	5.214.982,64		0,00
III. Finanzanlagen				
3. Beteiligungen		1.077.561,71	6.316.755,35	1.077.561,71
B. Umlaufvermögen				
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferung und Leistung mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
* Forderungen aus Gebühren, Lieferung und Leistung	946.573,11			328.474,18
* Forderungen aus Gebühren (Landkreis)				0,00
* Andere sonstige Forderungen	2.403,73			8.449,08
* Forderungen an den Landkreis	7.274.488,65			6.584.235,23
* Forderungen aus Windkraft	3.696,81			560,00
* Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	-6.729,24	8.220.433,06		-3.374,83
5. Sonstige Vermögensgegenstände				
Handvorschüsse				0,00
IV. Kassenbestand				
* Bankunterkonto/ Bankverrechnung		0,00		0,00
* HR Schwebekonto Lohn/ Gehalt		0,00		0,00
* Wechselgeld Bengelbruck und Rexingen		500,00		500,00
* Bestand Nr. 677		500,00	8.221.433,06	500,00
C. Rechnungsabgrenzungsposten				
Aktive Rechnungsabgrenzung			18.844,93	18.387,97
Summe der Aktiva			14.557.033,34	13.750.130,13

III. Bilanz zum 31. Dezember 2017

Passivseite	2017 €	€	€	2016 €
A. Eigenkapital				
III. Jahresgewinn		0,00	0,00	0,00
Jahresverlust		0,00	0,00	0,00
D. Rückstellungen				
3. Sonstige Rückstellungen				
* Urlaubsrückstellungen	32.688,24			29.133,39
* Rückstellungen Nachsorge Rexingen	1.223.696,00			1.315.071,00
* Rekultivierung und Nachsorge Deponie Bengelbruck	9.295.513,98			9.670.557,67
* Rückstellungen für Jahresabschlusskosten	3.000,00			11.500,00
* Rückstellungen für Gebühren	3.045.875,22			1.919.240,28
*Rückstellungen Kauf Blaue Tonne / Nachzahlung Remondis	388.765,86		13.989.539,30	97.661,43
E. Verbindlichkeiten				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00			0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
* Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	400.267,20			520.424,89
* Sonstige Verbindlichkeiten (Lieferantenskonto)	-564,12			-126,41
Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden/Landkreis mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
* Verbindlichkeiten gegenüber dem Landkreis	149.206,59			140.659,41
* Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden	11.617,29			38.749,19
Sonstige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
Kreditoren sonstige Verbindlichkeiten	7.021,20			7.331,18
Verbindk. Drittempfänger bar	-54,12		567.494,04	-71,90
F. Rechnungsabgrenzungsposten				
F. Rechnungsabgrenzungsposten				
Passive Rechnungsabgrenzung			0,00	
Summe der Passiva			14.557.033,34	13.750.130,13

IV. Gewinn- und Verlustrechnung für das Jahr 2017

	1. Vorspalte €	Summe €	2016 €
1. Umsatzerlöse	10.054.808,97		9.589.691,32
4. sonstige betriebliche Erträge	1.049.324,68	11.104.133,65	1.025.356,85
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-318.549,55		-298.248,83
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.740.977,74	-7.059.527,29	-6.531.921,62
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter soziale Abgaben und Aufwendungen für	-859.079,83		-873.259,98
b) Altersversorgung und Unterstützung	-260.634,95	-1.119.714,78	-254.380,48
7. Abschreibung			
* auf immaterielle Vermögensgegenstände	-5.638,19		-3.727,90
* Planmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	-687.734,65		-706.408,77
* Vollabschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter	-2.714,58		-1.275,93
* Außerplanmäßige Afa	-356.573,25	-1.052.660,67	-245,05
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.935.174,08	-2.014.356,66
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		64.244,21	70.078,40
13. sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.301,04	1.301,35
19. sonstige Steuern		-1.301,04	-1.301,35
20. Gewinn aus GuV	0,00	0,00	0,00
21. Jahresgewinn/-verlust aus GUV		0,00	0,00

Den Rückstellungen für Gebühren wurden 510.020,74 € zugeführt.

V. Anhang nach § 10 Eigenbetriebsverordnung

V.1 Grundsätzliche Angaben

Der Eigenbetrieb Abfallwirtschaft im Landkreis Freudenstadt wird gemäß Beschluss des Kreistages vom 13.12.1993 seit 01.01.1995 als Eigenbetrieb geführt. Er fällt damit in den Anwendungsbereich des Eigenbetriebsrechtes (§ 1 Nr. 1 Eigenbetriebsgesetz i.d.F. vom 08.01.1992) und ist zur Bilanzierung verpflichtet.

V.2 Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Der Jahresabschluss 2017 wurde gemäß den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung vom 07.12.1992 erstellt. Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung wurden grundsätzlich die Vorgaben der Formblätter 1 (Bilanz) und 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) berücksichtigt.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung ist das Gesamtkostenverfahren vorgeschrieben.

V.3 Erläuterungen zu den besonderen Positionen von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweisung, Bilanzierung und Bewertung

V.3.1 Bilanzierung und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen ist mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt worden. Aktivierte Eigenleistungen entfallen, da die Neubaumaßnahmen regelmäßig an Fremdunternehmen vergeben werden. Den planmäßigen Abschreibungen liegt eine vertretbare Nutzungsdauer zugrunde, wobei die Anlagenzugänge wie auch die Altanlagen in gleicher Weise abgeschrieben werden.

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind zum Nennwert bewertet. Die Pauschalwertberichtigung wurde für das Jahr 2017 detailliert berechnet.

Die Rückstellungen für Folgekosten beruhen auf gutachterlicher Berechnung. Im Jahr 2011/2012 wurden die Rückstellungen überprüft und fortgeschrieben. Die neuen Werte werden ab 2013 berücksichtigt und jährlich fortgeschrieben.

Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert, dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart.

V.3.2 Angaben zu Positionen in der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird unter Punkt VIII. Anlagennachweis 2017 aufgezeigt. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind stichtagsgerecht abgegrenzt worden.

Das Stammkapital ist zunächst gem. § 3 der Betriebssatzung auf 5 Mio. DM festgesetzt worden. Gemäß Änderungsatzung vom 19.11.1997 wurde das Stammkapital rückwirkend ab 01.01.1997 auf 0 DM reduziert.

Rückstellungen sind gebildet für Nachsorgekosten bei den Mülldeponien Rexingen und Bengelbruck, für nicht genommenen Urlaub der Beschäftigten, für Prüfungskosten der Gemeindeprüfungsanstalt, für Nachforderungen der Fa. Remondis und für zu viel erhobene Gebühren.

Für eine Nachzahlung an RBB wurden 270.504,43 € Rückstellungen gebucht.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren bestehen gegenüber Kreditinstituten keine mehr. Gegenüber dem Landkreis bestehen ebenfalls keine Verbindlichkeiten. Die sonstigen Verbindlichkeiten sind mittlerweile ausbezahlt.

V.3.3 Angaben zu Positionen in der Gewinn- und Verlustrechnung

Die näheren Angaben zu Umsatzerlösen, Materialaufwand, Personalaufwendungen, Abschreibungen und Zinsen sind den Erläuterungen zum Planvergleich des Erfolgsplanes zu entnehmen.

V.4 Angaben zum Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ist ausgeglichen. Nach dem Wirtschaftsplan musste mit den Vorgaben für das Jahr 2017 mit einem Verlust in Höhe von 757.435,47 € gerechnet werden.

V.5 Ergänzende Angaben

V.5.1 Wahrnehmung der Organfunktionen und Aufwendungen für Organe

Eigene Organe für den Eigenbetrieb sind nicht gebildet. Die Aufgaben des Betriebsausschusses nach dem Eigenbetriebsgesetz werden vom Technischen Ausschuss des Kreistages, die Aufgabe der Betriebsleitung vom Landrat wahrgenommen.

Der Technische Ausschuss (Betriebsausschuss) ist ein beschließender Ausschuss des Kreistages. Der Aufwand, der dem Landkreis hierfür entsteht, wird verrechnet.

V.5.2 Belegschaft

Der Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Freudenstadt beschäftigte am 31.12.2017 15,0 ständige Mitarbeiter, davon 1,3 Beamte und 13,7 Beschäftigte. Weiter sind 34 Recycling-Wärter und 1 Betreuer für die Geschirrmobile nebenamtlich beschäftigt (siehe 5.5.3).

V.5.3 Stellenübersicht

	Besoldungs-, Vergütungs- und Lohngruppe	Zahl der Stellen	
		am 01.01.2017	am 31.12.2017
Beamte	A14	0,3	0,3
	A13	1	1
Zwischensumme		1,3	1,3
Beschäftigte	EG12	1	1
	EG11	1	1
	EG10	1	1
	EG9	1	1
	EG8	0,4	0,4
	EG7	0	0
	EG6	1	1
	EG5	7,8	7,8
	EG4	0	0
	EG3	0	0
	EG2 Ü	35	35
Zwischensumme		48,2	48,2
Gesamtsumme		49,5	49,5

V.5.4 Kostenübersicht

Vergütung der Beschäftigten	759.960,49 €
Vergütung der Aushilfen	13.940,26 €
Gehälter der Beamten	85.179,08 €
Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung	155.963,30 €
Beihilfeumlage KVBW	979,20 €
ZVK-Umlage	64.886,37 €
Versorgungsumlage KVBW Beamte	39.070,08 €
Beihilfen und Unterstützungen	-264,00 €
Summe	1.119.714,78 €

VI. Berechnung der bilanziellen Abschreibungen im Wirtschaftsjahr 2017

Gesamtsumme der Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte					Abschreibungen					Restbuchwerte €
	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	Endstand €	Anfangsstand €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	Endstand €	
EDV-Programme	97.583,74	9.878,19	0,00	0,00	107.461,93	86.245,74	3.911,19	0,00	0,00	90.156,93	17.305,00
Kostenbeteiligung ZV	120.085,08	0,00	0,00	0,00	120.085,08	111.452,08	1.727,00	0,00	0,00	113.179,08	6.906,00
Betr. U. Gesch. Bauten	1.700.391,04	4.841,51	0,00	0,00	1.705.232,55	1.072.876,04	58.718,51	0,00	0,00	1.131.594,55	573.638,00
Sickerwasserreinigung	634.888,76	0,00	0,00	0,00	634.888,76	619.204,76	15.684,00	0,00	0,00	634.888,76	0,00
Sickerwasserableitung	861.413,51	0,00	0,00	0,00	861.413,51	799.913,51	12.611,00	0,00	0,00	812.524,51	48.889,00
Entgasung	2.575.078,92	0,00	0,00	0,00	2.575.078,92	2.009.470,48	416.332,26	0,00	-356.573,69	2.069.229,05	505.849,87
Anschl.a.d. Stromnetz	109.188,43	0,00	0,00	0,00	109.188,43	98.570,43	2.124,00	0,00	0,00	100.694,43	8.494,00
Deponiegrundstücke	1.152.690,39	0,00	18.676,20	0,00	1.134.014,19	392.048,04	7.382,00	9.338,18	0,00	390.091,86	743.922,33
Recyclingcenter	1.387.043,59	50.491,33	0,00	0,00	1.437.534,92	1.086.697,59	34.904,89	0,00	0,00	1.121.602,48	315.932,44
Pegelbohrungen f.Grundw.	597.280,95	0,00	0,00	0,00	597.280,95	520.954,95	13.877,00	0,00	0,00	534.831,95	62.449,00
Mülldeponie Bengelbruck	15.298.937,92	0,00	0,00	0,00	15.298.937,92	12.239.764,92	440.373,00	0,00	0,00	12.680.137,92	2.618.800,00
Mülldeponie Rexingen	1.942.191,39	0,00	0,00	0,00	1.942.191,39	1.942.191,39	0,00	0,00	0,00	1.942.191,39	0,00
son.Masch.u.m.Anlagen	171.414,30	1.547,00	0,00	0,00	172.961,30	157.708,30	4.002,00	0,00	0,00	161.710,30	11.251,00
Kraftfahrzeuge	592.301,79	110.500,95	113.017,70	0,00	589.785,04	424.522,79	45.032,95	113.017,70	0,00	356.538,04	233.247,00
Betriebs- und Geschäfts.	196.569,27	46.571,85	0,00	0,00	243.141,12	140.601,27	10.029,85	0,00	0,00	150.631,12	92.510,00
Gering. Wirtschaftsg.	47.024,42	2.714,58	0,00	0,00	49.739,00	47.024,42	2.714,58	0,00	0,00	49.739,00	0,00
AiB Altdateübernahme	4.746.044,73	0,00	0,00	0,00	4.746.044,73	4.746.044,73	0,00	0,00	0,00	4.746.044,73	0,00
Recycling-Center Freudenstadt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beteiligung RBB	77.561,71	0,00	0,00	0,00	77.561,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.561,71
Stammkapital Bioenergie	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
Gesellschafterdarlehen BEF	850.000,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00
Anlagekapital in EUR	33.307.689,94	226.545,41	131.693,90	0,00	33.402.541,45	26.495.291,44	1.069.424,23	122.355,88	-356.573,69	27.085.786,10	6.316.755,35
Zuschüsse Entgasung									-356.573,69		
											712.850,54

VII. Anlagennachweis für 2017

1	Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen		
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand			%	%	
																€
100000	PC Deponieverwaltungsprogramm 42631ANE0105	13.04.1995	30.039,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.039,91 €	30.039,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.039,91 €	0,00 €	0,00 €	50,00	0,00
100001	Deponiewaageprogramm AWS-System Bengelbruck 2/3	01.08.1999	34.395,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.395,81 €	34.395,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.395,81 €	0,00 €	0,00 €	50,00	0,00
100002	Deponiewaageprogramm AWS-System Rexingen 1/3	01.08.1999	17.198,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.198,12 €	17.198,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.198,12 €	0,00 €	0,00 €	50,00	0,00
100132	Zeichenprogramm AutoCAD 2002 dt. CD WinNT	28.03.2002	2.610,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.610,00 €	2.610,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.610,00 €	0,00 €	0,00 €	50,00	0,00
100329	Einrichtung Abfall App	13.04.2016	13.339,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.339,90 €	2.001,90 €	2.668,00 €	0,00 €	0,00 €	4.669,90 €	8.670,00 €	11.338,00 €	50,00	64,99
100345	Lizenz BGV GUI	13.02.2017	0,00 €	3.570,00 €	0,00 €	0,00 €	3.570,00 €	0,00 €	1.091,00 €	0,00 €	0,00 €	1.091,00 €	2.479,00 €	0,00 €	33,33	69,44
100359	Anteil Ausschreibungsprogramm	20.11.2017	0,00 €	6.308,19 €	0,00 €	0,00 €	6.308,19 €	0,00 €	152,19 €	0,00 €	0,00 €	152,19 €	6.156,00 €	0,00 €	14,29	97,59
	Anlagenklasse 101 EDV-Programme		97.583,74 €	9.878,19 €	0,00 €	0,00 €	107.461,93 €	86.245,74 €	3.911,19 €	0,00 €	0,00 €	90.156,93 €	17.305,00 €	11.338,00 €		
100003	Anteilige Investitionskosten am Zweckverband Abwasserbeseitigung	01.01.1981	120.085,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	120.085,08 €	111.452,08 €	1.727,00 €	0,00 €	0,00 €	113.179,08 €	6.906,00 €	8.633,00 €	2,44	5,75
	Anlagenklasse 102 Kostenbeteiligung ZV		120.085,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	120.085,08 €	111.452,08 €	1.727,00 €	0,00 €	0,00 €	113.179,08 €	6.906,00 €	8.633,00 €		
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 10000 Immaterielle Anlage		217.668,82 €	9.878,19 €	0,00 €	0,00 €	227.547,01 €	197.697,82 €	5.638,19 €	0,00 €	0,00 €	203.336,01 €	24.211,00 €	19.971,00 €		
100004	Lastfahrzeugwaage Mülldeponie Bengelbruck	01.01.1992	78.669,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78.669,05 €	78.669,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	78.669,05 €	0,00 €	0,00 €	25,00	0,00
100005	Meteorologische Station	01.07.1993	16.962,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.962,91 €	16.962,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.962,91 €	0,00 €	0,00 €	5,00	0,00
100006	Papierfangzaun	21.05.1996	7.598,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.598,69 €	7.598,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.598,69 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100008	Anbau an das Betriebsgebäude	03.03.1998	116.724,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	116.724,32 €	87.219,32 €	5.365,00 €	0,00 €	0,00 €	92.584,32 €	24.140,00 €	29.505,00 €	4,17	20,68
100009	Wärterhaus in Horb-Rexingen	01.01.1975	14.595,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.595,85 €	14.595,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.595,85 €	0,00 €	0,00 €	4,17	0,00
100010	Lastfahrzeugwaage Mülldeponie Rexingen	01.09.1992	259.281,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	259.281,88 €	259.281,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	259.281,88 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100011	Sanierung Grünabfallkompostierungsanlage	28.07.1998	274.909,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	274.909,29 €	98.884,29 €	5.588,00 €	0,00 €	0,00 €	104.472,29 €	170.437,00 €	176.025,00 €	2,00	62,00
100012	Garagen für die Geschirrmobile	08.04.1991	29.592,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29.592,15 €	15.367,15 €	593,00 €	0,00 €	0,00 €	15.960,15 €	13.632,00 €	14.225,00 €	2,00	46,07
100128	Umladestation Rexingen	01.01.2001	186.610,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	186.610,59 €	149.617,59 €	9.331,00 €	0,00 €	0,00 €	158.948,59 €	27.662,00 €	36.993,00 €	5,00	14,82
100146	Überdachung Kompostierung Bengelbruck	18.07.2002	290.925,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	290.925,63 €	203.634,63 €	14.547,00 €	0,00 €	0,00 €	218.181,63 €	72.744,00 €	87.291,00 €	5,00	25,00
100165	Umladestation Bengelbruck	11.11.2004	25.170,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.170,47 €	15.112,47 €	1.259,00 €	0,00 €	0,00 €	16.317,47 €	8.799,00 €	10.058,00 €	5,00	34,96
100169	Umladestation Bengelbruck	19.04.2005	29.754,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29.754,09 €	12.868,09 €	1.191,00 €	0,00 €	0,00 €	14.059,09 €	15.695,00 €	16.886,00 €	4,00	52,75
100201	Asphaltierung Lagerschuppen für Salzlager	31.07.2006	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6,67	0,00
100243	Umladestelle Mülldeponie Bengelbruck	13.02.2009	272.030,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	272.030,71 €	106.848,71 €	13.602,00 €	0,00 €	0,00 €	120.450,71 €	151.580,00 €	165.182,00 €	5,00	55,72
100298	Erneuerung Schüttgutboxen	22.11.2013	11.605,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.605,24 €	3.344,24 €	1.056,00 €	0,00 €	0,00 €	4.400,24 €	7.205,00 €	8.261,00 €	9,09	62,08
100331	Intensivrotte Kompostierung	07.07.2016	85.960,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.960,17 €	2.871,17 €	5.731,00 €	0,00 €	0,00 €	8.602,17 €	77.358,00 €	83.089,00 €	6,67	89,99
100344	Sanierung Nasszelle Rexingen	31.01.2017	0,00 €	4.841,51 €	0,00 €	0,00 €	4.841,51 €	0,00 €	455,51 €	0,00 €	0,00 €	455,51 €	4.386,00 €	0,00 €	9,09	90,59
	Anlagenklasse 201 Betr.u.Gesch.-Bauten		1.700.391,04 €	4.841,51 €	0,00 €	0,00 €	1.705.232,55 €	1.072.876,04 €	58.718,51 €	0,00 €	0,00 €	1.131.594,55 €	573.638,00 €	627.515,00 €		
100013	Sickerwasserreinigung	31.12.1996	634.888,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	634.888,76 €	619.204,76 €	15.684,00 €	0,00 €	0,00 €	634.888,76 €	0,00 €	15.684,00 €	5,00	0,00
	Anlagenklasse 202 Sickerwasserreinu.		634.888,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	634.888,76 €	619.204,76 €	15.684,00 €	0,00 €	0,00 €	634.888,76 €	0,00 €	15.684,00 €		
100014	Sickerwasserableitungskanal nach Musbach	01.01.1979	475.910,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	475.910,99 €	459.932,99 €	3.196,00 €	0,00 €	0,00 €	463.128,99 €	12.782,00 €	15.978,00 €	2,33	2,69
100015	Sickerwassersammelbehälter und Messeinrichtung	01.01.1986	372.150,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	372.150,92 €	328.787,92 €	8.673,00 €	0,00 €	0,00 €	337.460,92 €	34.690,00 €	43.363,00 €	2,78	9,32
100130	Oberflächenwassermessung MD Bengelbruck, Venturi-	31.12.2001	13.351,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.351,60 €	11.192,60 €	742,00 €	0,00 €	0,00 €	11.934,60 €	1.417,00 €	2.159,00 €	5,56	10,61
	Anlagenklasse 203 Sickerwasserableitu.		861.413,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	861.413,51 €	799.913,51 €	12.611,00 €	0,00 €	0,00 €	812.524,51 €	48.889,00 €	61.500,00 €		
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 20000 Grundst. Betr.Bauten		3.196.693,31 €	4.841,51 €	0,00 €	0,00 €	3.201.534,82 €	2.491.994,31 €	87.013,51 €	0,00 €	0,00 €	2.579.007,82 €	622.527,00 €	704.699,00 €		
100016	Kosten der Entgasung im Planverfahren Bereich nördliche Richtung	01.01.1987	364.227,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	364.227,33 €	320.844,33 €	8.677,00 €	0,00 €	0,00 €	329.521,33 €	34.706,00 €	43.383,00 €	2,86	9,53
100017	Gut- und Schlichtgastrennung Bengelbruck	27.10.1994	427.430,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	427.430,26 €	335.715,26 €	16.675,00 €	0,00 €	0,00 €	352.390,26 €	75.040,00 €	91.715,00 €	3,57	17,56
100018	Entgasung der Hausmülldeponie Rexingen	01.07.1990	948.800,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	948.800,44 €	948.800,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	948.800,44 €	0,00 €	0,00 €	11,11	0,00
100319	Gasbehandlung Bengelbruck 2015	01.11.2015	834.620,89 €	0,00 €	0,00 €	-834.620,89 €	0,00 €	404.110,45 €	0,44 €	0,00 €	-404.110,89 €	0,00 €	0,00 €	430.510,44 €	5,00	0,00
100354	Gasbehandlung Bengelbruck 2015 Leitungen	01.11.2015	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	108.181,42 €	0,00 €	5.744,84 €	0,00 €	0,00 €	6.310,58 €	12.055,42 €	96.126,00 €	0,00 €	5,56
100355	Gasbehandlung Bengelbruck 2015 Beseitigung Schwachgas	01.11.2015	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	429.237,15 €	429.237,15 €	0,00 €	0,00 €	17.829,79 €	279.494,15 €	149.743,00 €	0,00 €	7,69	0,00
100356	Gasbehandlung Bengelbruck 2015 Strom- und Wärmegegewinnung	01.11.2015	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	236.838,32 €	236.838,32 €	0,00 €	0,00 €	18.701,85 €	137.908,45 €	98.929,87 €	0,00 €	12,50	0,00

VII. Anlagennachweis für 2017

1	Posten des Anlagevermögens	01.01.2015	Anschaffungs- Herstellungskosten					Abschreibungen					Kennzahlen			
			Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
			€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
100357	Gasbehandlung Bengelbruck 2015 Sonstiges	01.11.2015	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.364,00 €	60.364,00 €	0,00 €	4.364,02 €	0,00 €	4.694,98 €	9.059,00 €	51.305,00 €	0,00 €	7,69	0,00
	Anlagenklasse 204 Entgasung		2.575.078,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.575.078,92 €	2.009.470,48 €	416.332,26 €	0,00 €	-356.573,69 €	2.069.229,05 €	505.849,87 €	565.608,44 €		
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 20400 Entgasung		2.575.078,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.575.078,92 €	2.009.470,48 €	416.332,26 €	0,00 €	-356.573,69 €	2.069.229,05 €	505.849,87 €	565.608,44 €		
100019	Anschluss an das Stromnetz	01.01.1986	109.188,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	109.188,43 €	98.570,43 €	2.124,00 €	0,00 €	0,00 €	100.694,43 €	8.494,00 €	10.618,00 €	2,78	7,78
	Anlagenklasse 205 Anschluß a.d.Stromn.		109.188,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	109.188,43 €	98.570,43 €	2.124,00 €	0,00 €	0,00 €	100.694,43 €	8.494,00 €	10.618,00 €		
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 20500 Anschluß Stromnetz		109.188,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	109.188,43 €	98.570,43 €	2.124,00 €	0,00 €	0,00 €	100.694,43 €	8.494,00 €	10.618,00 €		
100020	Deponiegrundstück Bengelbruck	01.01.1974	612.694,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	612.694,18 €	284.194,18 €	7.382,00 €	0,00 €	0,00 €	291.576,18 €	321.118,00 €	328.500,00 €	1,04	52,41
100021	Deponiegrundstück Rexingen	01.01.1975	215.705,86 €	0,00 €	18.676,20 €	0,00 €	197.029,66 €	107.853,86 €	0,00 €	9.338,18 €	0,00 €	98.515,68 €	98.513,98 €	107.852,00 €	2,08	50,00
100180	Deponiegrundstück Bengelbruck	31.12.2004	324.290,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	324.290,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	324.290,35 €	324.290,35 €	324.290,35 €	0,10	100,00
	Anlagenklasse 231 Deponiegrundstücke		1.152.690,39 €	0,00 €	18.676,20 €	0,00 €	1.134.014,19 €	392.048,04 €	7.382,00 €	9.338,18 €	0,00 €	390.091,86 €	743.922,33 €	760.642,35 €		
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 23000 Grundstücke o.Bauten		1.152.690,39 €	0,00 €	18.676,20 €	0,00 €	1.134.014,19 €	392.048,04 €	7.382,00 €	9.338,18 €	0,00 €	390.091,86 €	743.922,33 €	760.642,35 €		
100022	Recycling-Center Freudenstadt	01.01.1985	2.266,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.266,05 €	2.266,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.266,05 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100023	Recycling-Center Alpirsbach	01.01.1985	16.195,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.195,68 €	16.195,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.195,68 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100024	Recycling-Center Dornstetten	01.01.1985	23.431,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.431,03 €	23.431,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.431,03 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100025	Recycling-Center Pfalzgrafenweiler	01.01.1985	144.596,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	144.596,71 €	144.596,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	144.596,71 €	0,00 €	0,00 €	4,55	0,00
100026	Recycling-Center Salztetten	01.01.1985	13.679,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.679,10 €	13.679,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13.679,10 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100027	Recycling-Center Seewald-Besenfeld	01.01.1985	18.314,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.314,99 €	18.314,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.314,99 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100028	Recycling-Center Empfingen	01.01.1985	11.181,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.181,95 €	11.181,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.181,95 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100029	Recycling-Center Eutingen	01.01.1985	56.034,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56.034,41 €	56.034,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56.034,41 €	0,00 €	0,00 €	4,76	0,00
100030	Recycling-Center Horb am Neckar	01.01.1985	16.126,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.126,97 €	16.126,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.126,97 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100031	Recycling-Center Loßburg	01.01.1985	84.712,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	84.712,84 €	84.712,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	84.712,84 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100032	Recycling-Center Bad Rippoldsau-Schapbach	01.01.1985	22.208,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.208,47 €	22.208,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.208,47 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100033	Recycling-Center Horb am Neckar - Altheim	01.10.1992	41.504,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.504,32 €	41.504,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	41.504,32 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100034	Recycling-Center Schopfloch	01.11.1992	45.279,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.279,32 €	45.279,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.279,32 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100035	Recycling-Center Glatten	01.11.1992	62.025,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	62.025,32 €	62.025,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	62.025,32 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100036	Recycling-Center Dettingen	12.07.1993	48.770,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.770,73 €	48.770,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	48.770,73 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100037	Recycling-Center Nordstetten	12.07.1993	73.606,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73.606,02 €	73.606,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73.606,02 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100038	Recycling-Center Betzweiler	12.07.1993	47.656,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47.656,01 €	47.656,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47.656,01 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100039	Recycling-Center Baiersbronn neu	17.12.1997	96.446,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	96.446,59 €	96.446,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	96.446,59 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100040	Umbau Recycling-Center Alpirsbach	01.11.1998	67.154,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	67.154,83 €	67.154,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	67.154,83 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100041	Neubau Recycling-Center Mittelal	01.07.1999	15,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15,34 €	15,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15,34 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100172	Recycling-Center Schwarzenberg	31.05.2005	37.606,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37.606,72 €	37.606,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	37.606,72 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100182	Recycling-Center Horb am Neckar - Hohenberg	01.11.2005	87.643,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	87.643,03 €	87.643,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	87.643,03 €	0,00 €	0,00 €	9,09	0,00
100297	Recycling-Center Bad Rippoldsau-Schapbach neu 2013	15.11.2013	44.360,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.360,23 €	44.360,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.360,23 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100313	Recycling-Center Freudenstadt, Standort Zettl	01.05.2015	326.226,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	326.226,93 €	25.880,93 €	16.312,00 €	0,00 €	0,00 €	42.192,93 €	284.034,00 €	300.346,00 €	5,00	87,07
100352	Recycling-Center Empfingen, Verbreiterung Zufahrt	10.07.2017	0,00 €	8.727,77 €	0,00 €	0,00 €	8.727,77 €	0,00 €	436,77 €	0,00 €	0,00 €	436,77 €	8.291,00 €	0,00 €	10,00	95,00
100353	Recycling-Center Empfingen, Tieferlegung Gartencontainer	13.07.2017	0,00 €	41.763,56 €	0,00 €	0,00 €	41.763,56 €	0,00 €	18.156,12 €	0,00 €	0,00 €	18.156,12 €	23.607,44 €	0,00 €	6,67	56,53
	Anlagenklasse 241 Recycling-Center		1.387.043,59 €	50.491,33 €	0,00 €	0,00 €	1.437.534,92 €	1.086.697,59 €	34.904,89 €	0,00 €	0,00 €	1.121.602,48 €	315.932,44 €	300.346,00 €		
100042	Bau eines Grundwasserbeobachtungsbrunnens, Pegelbeob.	01.01.1982	16.752,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.752,48 €	16.752,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.752,48 €	0,00 €	0,00 €	11,11	0,00
100043	Kosten d. Untersuchung Erweiterung Deponie Bengelbruck o. neue	01.01.1985	51.129,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	51.129,19 €	51.129,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	51.129,19 €	0,00 €	0,00 €	16,67	0,00
100044	Tiefbohrungen zur Grundwasserüberwachung Bengelbruck	15.07.1992	95.573,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	95.573,59 €	80.077,59 €	2.817,00 €	0,00 €	0,00 €	82.894,59 €	12.679,00 €	15.496,00 €	3,33	13,27
100045	Pegelbohrungen Mülldeponie Bengelbruck	01.09.1996	166.964,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	166.964,57 €	131.453,57 €	6.457,00 €	0,00 €	0,00 €	137.910,57 €	29.054,00 €	35.511,00 €	3,85	17,40
100046	Bohrungen für laufenden Betrieb	01.10.1996	119.683,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	119.683,20 €	94.364,20 €	4.603,00 €	0,00 €	0,00 €	98.967,20 €	20.716,00 €	25.319,00 €	3,85	17,31

VII. Anlagennachweis für 2017

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- Herstellungskosten					Abschreibungen					Kennzahlen				
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
100047	Grundwasserbohrungen im Deponiebereich	01.01.1987	147.177,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	147.177,92 €	147.177,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	147.177,92 €	0,00 €	0,00 €	8,33	0,00
	Anlagenklasse 242 Pegelbohrungen f. G.		597.280,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	597.280,95 €	520.954,95 €	13.877,00 €	0,00 €	0,00 €	534.831,95 €	62.449,00 €	76.326,00 €		
Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 24000 Bauten a. fremd Grd.			1.984.324,54 €	50.491,33 €	0,00 €	0,00 €	2.034.815,87 €	1.607.652,54 €	48.781,89 €	0,00 €	0,00 €	1.656.434,43 €	378.381,44 €	376.672,00 €		
100048	Baukosten der Erweiterung in nördlicher Richtung I. Pl.	01.01.1986	1.137.636,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.137.636,85 €	1.137.636,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.137.636,85 €	0,00 €	0,00 €	16,67	0,00
100049	Erweiterung in östlicher Richtung, 1. BA Alltasten	01.09.1990	12.834.707,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.834.707,28 €	10.733.396,28 €	370.820,00 €	0,00 €	0,00 €	11.104.216,28 €	1.730.491,00 €	2.101.311,00 €	3,13	13,48
100050	Erweiterung des BA VI, Sanierung der BA III und IV	01.07.1991	74.644,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	74.644,09 €	74.644,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	74.644,09 €	0,00 €	0,00 €	5,88	0,00
100279	Kanalsanierung Bengelbruck	01.07.2012	1.251.949,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.251.949,70 €	294.087,70 €	69.553,00 €	0,00 €	0,00 €	363.640,70 €	888.309,00 €	957.862,00 €	5,56	70,95
	Anlagenklasse 301 Mülldeponie Bengelbr		15.298.937,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.298.937,92 €	12.239.764,92 €	440.373,00 €	0,00 €	0,00 €	12.680.137,92 €	2.618.800,00 €	3.059.173,00 €		
100051	Baukosten der Erweiterung, 2. Bauabschnitt	01.01.1983	1.334.511,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.334.511,18 €	1.334.511,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.334.511,18 €	0,00 €	0,00 €	6,25	0,00
100052	Resterschließung Mülldeponie Rexingen	01.08.1996	607.680,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	607.680,21 €	607.680,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	607.680,21 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
	Anlagenklasse 302 Mülldeponie Rexingen		1.942.191,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.942.191,39 €	1.942.191,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.942.191,39 €	0,00 €	0,00 €		
Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 30000 Entsorgungsanlagen			17.241.129,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	17.241.129,31 €	14.181.956,31 €	440.373,00 €	0,00 €	0,00 €	14.622.329,31 €	2.618.800,00 €	3.059.173,00 €		
100053	Belüftungsaggregat für Schächte Bengelbruck	04.09.1992	4.162,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.162,45 €	4.162,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.162,45 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100054	Rettungsgerät Sauerstoff Bengelbruck	09.11.1992	565,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	565,50 €	565,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	565,50 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100055	Notstromaggregat Bengelbruck	30.12.1992	2.203,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.203,26 €	2.203,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.203,26 €	0,00 €	0,00 €	6,67	0,00
100056	Strömungsanzeiger Bengelbruck	01.01.1992	2.013,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.013,83 €	2.013,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.013,83 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100057	Pumpenaggregat für die Grundwasserbeprobung	01.10.1993	2.730,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.730,02 €	2.730,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.730,02 €	0,00 €	0,00 €	12,50	0,00
100059	Stihl Motorsäge	01.08.1995	536,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	536,64 €	536,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	536,64 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100061	Gasmessgerät Deponie Bengelbruck	15.08.1995	7.592,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.592,90 €	7.592,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.592,90 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100062	Hochdruckreiniger Mülldeponie Bengelbruck	01.07.1997	2.017,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.017,05 €	2.017,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.017,05 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100064	Unterwasserpumpe MP 1 3X220V 0-400Hz	07.01.1998	1.443,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.443,58 €	1.443,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.443,58 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100065	Müll-Compaktor C 66 D gebraucht - ausgesondert	18.06.1993	75.916,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.916,16 €	75.916,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	75.916,16 €	0,00 €	0,00 €	50,00	0,00
100066	John Deere Rasentraktor LX 178	23.06.1998	4.650,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.650,49 €	4.650,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.650,49 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100110	Tankanlage MD Rexingen	28.02.2000	2.741,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.741,81 €	2.741,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.741,81 €	0,00 €	0,00 €	6,67	0,00
100113	Unterwasserpumpe	12.07.2000	1.295,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.295,87 €	1.295,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.295,87 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100121	Duschhammer MD Bengelbruck	31.12.2000	940,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	940,92 €	940,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	940,92 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100127	Motorsense Kawasaki Typ KBH 48 A	31.05.2001	654,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	654,45 €	654,45 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	654,45 €	0,00 €	0,00 €	16,67	0,00
100129	EMU-Tauchmotorpumpe für Sickerwassermessschacht	05.10.2001	643,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	643,20 €	643,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	643,20 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100131	Husqvarna MOTORSENSE 245 inkl. Multi 300	26.03.2002	1.486,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.486,73 €	1.486,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.486,73 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100144	Extruderschweißgerät für Kunststoffmuffen	07.05.2002	702,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	702,20 €	702,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	702,20 €	0,00 €	0,00 €	7,69	0,00
100151	Unterwasserpumpe 4" Für Kompostanlage	16.12.2002	2.387,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.387,64 €	2.387,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.387,64 €	0,00 €	0,00 €	7,69	0,00
100157	Rohrschweißmaschine GEBERIT für MD Bengelbruck	28.02.2003	593,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	593,11 €	593,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	593,11 €	0,00 €	0,00 €	7,69	0,00
100164	Streuanhänger Pietsch	28.10.2004	3.056,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.056,60 €	3.056,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.056,60 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100168	Schneepflug SCHMIDT Typ - CIRRON SL 30	01.01.2005	9.825,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.825,20 €	9.825,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.825,20 €	0,00 €	0,00 €	11,11	0,00
100199	Abschmiergerät mobil	31.07.2006	453,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	453,58 €	453,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	453,58 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100212	Kompostbewässerung	06.03.2007	453,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	453,53 €	453,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	453,53 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100213	19" LCD Monitor MD Bengelbruck Hilbert	06.03.2007	328,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	328,44 €	328,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	328,44 €	0,00 €	0,00 €		0,00
100217	STIHL Motorsäge MS260/37 cm	31.05.2007	690,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	690,83 €	690,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	690,83 €	0,00 €	0,00 €	12,50	0,00
100228	Gasmessgerät mit ATEX-Zulassung	04.03.2008	4.016,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.016,67 €	4.016,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.016,67 €	0,00 €	0,00 €	12,50	0,00
100229	Handsprechfunkgerät MotorolaGP 344GerNr.004THY4442	04.03.2008	758,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	758,92 €	758,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	758,92 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100230	Handsprechfunkgerät MotorolaGP 344GerNr.004THY4444	04.03.2008	758,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	758,93 €	758,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	758,93 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100231	PE-Muffenschweißgerät gebraucht Wavin WSA 42 LS	07.03.2008	892,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	892,50 €	892,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	892,50 €	0,00 €	0,00 €	16,67	0,00
100232	Stromaggregat gebr. KSE 7000 PE Synchron Classic	07.03.2008	1.190,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.190,00 €	1.190,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.190,00 €	0,00 €	0,00 €	11,11	0,00
100244	MOTORSENSE Kawasaki 660 48 KBH	14.08.2009	748,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	748,00 €	748,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	748,00 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100246	Handdurchflussmessgerät für Gas TA 10-285GE	03.11.2009	1.529,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.529,15 €	1.440,15 €	89,00 €	0,00 €	0,00 €	1.529,15 €	0,00 €	89,00 €	12,50	0,00
100247	DELL 19" LCD Monitor 1908FP TCO' 03 silber	06.11.2009	154,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	154,70 €	154,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	154,70 €	0,00 €	0,00 €		0,00
100255	Wetterstation MD Bengelbruck	25.05.2010	5.320,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.320,67 €	3.730,67 €	533,00 €	0,00 €	0,00 €	4.263,67 €	1.057,00 €	1.590,00 €	10,00	19,87

VII. Anlagennachweis für 2017

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- Herstellungskosten					Abschreibungen					Kennzahlen				
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
100256	CRAMER Aufsitzmäher Touro 115/4WD	07.06.2010	6.997,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.997,20 €	5.446,20 €	778,00 €	0,00 €	0,00 €	6.224,20 €	773,00 €	1.551,00 €	11,11	11,05
100257	Motorsense Kawasaki Typ KBH 48 B	05.08.2010	713,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	713,44 €	663,44 €	50,00 €	0,00 €	0,00 €	713,44 €	0,00 €	50,00 €	14,29	0,00
100275	Li-ion Akku Bohrschrauber	04.08.2011	439,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	439,81 €	302,81 €	55,00 €	0,00 €	0,00 €	357,81 €	82,00 €	137,00 €	12,50	18,84
100280	Streusystem SnowEx	19.10.2012	6.213,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.213,51 €	3.109,51 €	691,00 €	0,00 €	0,00 €	3.800,51 €	2.413,00 €	3.104,00 €	11,11	38,83
100281	Gaswarngerät Bengelbruck	29.11.2012	1.259,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.259,02 €	711,02 €	158,00 €	0,00 €	0,00 €	869,02 €	390,00 €	548,00 €	12,50	30,98
100301	Tiefbrunnenpumpe Fabr. Ebra für Bew.Kompostanl.	08.10.2014	4.178,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.178,49 €	2.090,49 €	836,00 €	0,00 €	0,00 €	2.926,49 €	1.252,00 €	2.088,00 €	20,00	29,96
100305	Motorsense Husqvarna 545 RX	19.06.2015	945,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	945,79 €	315,79 €	158,00 €	0,00 €	0,00 €	473,79 €	472,00 €	630,00 €	16,67	49,91
100310	Honda Rasenmäher HRS536C	22.05.2015	719,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	719,00 €	160,00 €	80,00 €	0,00 €	0,00 €	240,00 €	479,00 €	559,00 €	11,11	66,62
100312	Drucker/Fax/Scanner Canon Pixma MG6450	05.02.2015	95,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	95,95 €	95,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	95,95 €	0,00 €	0,00 €	100,00	0,00
100322	Brother Fax 2940	09.02.2016	320,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320,11 €	320,11 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	320,11 €	0,00 €	0,00 €	100,00	0,00
100323	Hochdruckreiniger MD Bengelbruck	11.03.2016	3.329,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.329,31 €	417,31 €	417,00 €	0,00 €	0,00 €	834,31 €	2.495,00 €	2.912,00 €	12,50	74,94
100324	Dell 27" P2714H, Frau Lörcher	11.03.2017	269,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	269,00 €	269,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	269,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00	0,00
100341	Handmetaldetektor MH 6, Ser.Nr. 116694	20.12.2016	478,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	478,14 €	30,14 €	60,00 €	0,00 €	0,00 €	90,14 €	388,00 €	448,00 €	12,50	81,15
100351	Hochdruckreiniger Umladestation Rexingen	12.07.2017	0,00 €	1.547,00 €	0,00 €	0,00 €	1.547,00 €	0,00 €	97,00 €	0,00 €	0,00 €	97,00 €	1.450,00 €	0,00 €	12,50	93,73
	Anlagenklasse 700 son.Masch.u.m.Anlag.		171.414,30 €	1.547,00 €	0,00 €	0,00 €	172.961,30 €	157.708,30 €	4.002,00 €	0,00 €	0,00 €	161.710,30 €	11.251,00 €	13.706,00 €		
100068	Fiatalis-Radlaser - gebraucht - daher ND 3 Jahre	27.02.1996	26.562,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.562,84 €	26.562,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.562,84 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100069	LKW Magirus Deutz Typ 256 M 19 AK - ausgesondert -	12.06.1996	1.789,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.789,52 €	1.789,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.789,52 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100070	Geschirrmobil Nr. 1 - FDS-231	01.07.1990	15.782,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.782,20 €	15.782,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.782,20 €	0,00 €	0,00 €	16,67	0,00
100071	Geschirrmobil Nr. 2 - FDS-281	05.04.1991	16.628,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.628,65 €	16.628,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.628,65 €	0,00 €	0,00 €	16,67	0,00
100126	LKW-MAN Typ 18.284 LAK-L	23.05.2001	102.898,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	102.898,02 €	102.898,02 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	102.898,02 €	0,00 €	0,00 €	11,11	0,00
100192	LKW-MAN Typ TGL 8.180 4x2 BL	21.03.2006	50.185,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.185,21 €	50.185,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.185,21 €	0,00 €	0,00 €	11,11	0,00
100219	Deponiefahrzeug Bengelbruck FDS-LK 301 Renault	10.09.2007	14.678,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.678,03 €	14.678,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	14.678,03 €	0,00 €	0,00 €	16,67	0,00
100220	PKW-Anhänger für Deponiefahrzeug	14.09.2007	1.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.100,00 €	0,00 €	0,00 €	16,67	0,00
100239	Radlader JCB Telemaster TM 310	13.11.2008	113.017,70 €	0,00 €	113.017,70 €	0,00 €	0,00 €	101.864,70 €	11.153,00 €	113.017,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.153,00 €	11,11	0,00
100285	Radlader Volvo L70 G	28.01.2013	168.980,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	168.980,00 €	75.104,00 €	18.776,00 €	0,00 €	0,00 €	93.880,00 €	75.100,00 €	93.876,00 €	11,11	44,44
100304	Radlader Kramer Allrad 8085 Tele	09.06.2015	80.679,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.679,62 €	17.929,62 €	8.965,00 €	0,00 €	0,00 €	26.894,62 €	53.785,00 €	62.750,00 €	11,11	66,66
100364	Schäffer TeLERadlader 9640 T	27.12.2017	0,00 €	110.500,95 €	0,00 €	0,00 €	110.500,95 €	0,00 €	6.138,95 €	0,00 €	0,00 €	6.138,95 €	104.362,00 €	0,00 €	11,11	94,44
	Anlagenklasse 710 Kraftfahrzeuge		592.301,79 €	110.500,95 €	113.017,70 €	0,00 €	589.785,04 €	424.522,79 €	45.032,95 €	113.017,70 €	0,00 €	356.538,04 €	233.247,00 €	167.779,00 €		
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 70000 Masch.Fahrz.Geräte		763.716,09 €	112.047,95 €	113.017,70 €	0,00 €	762.746,34 €	582.231,09 €	49.034,95 €	113.017,70 €	0,00 €	518.248,34 €	244.498,00 €	181.485,00 €		
100072	Schreibtisch Frau Mayer	16.10.1992	594,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	594,21 €	594,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	594,21 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100073	Drucker Frau Herter - ausgesondert -	24.03.1995	1.117,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.117,88 €	1.117,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.117,88 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100074	PC Frau Herter - ausgesondert -	01.10.1995	2.650,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.650,92 €	2.650,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.650,92 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100075	Schreibtisch Herr Heizmann	08.03.1996	1.154,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.154,60 €	1.154,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.154,60 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100076	Möbus-Hängeschrank für Pläne	01.03.1997	1.242,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.242,87 €	1.242,87 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.242,87 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100077	Rolltürenschränke und Garderobenschrank Herr Heizmann	01.10.1997	2.150,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.150,41 €	2.150,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.150,41 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100078	Rolltürenschränke und Schreibtisch Frau Herter	17.12.1997	2.234,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.234,34 €	2.234,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.234,34 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100079	PC Frau Zell - ausgesondert -	18.12.1998	1.542,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.542,06 €	1.542,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.542,06 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100080	Farbdrucker HP Laserjet 4500	22.07.1999	3.167,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.167,15 €	3.167,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.167,15 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100081	PC Herr Großwendt Abacus-PC PIII 450+Monitor	01.10.1999	1.616,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.616,79 €	1.616,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.616,79 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100082	PC Herr Heizmann Abacus PIII 450	01.10.1999	1.380,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.380,14 €	1.380,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.380,14 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100083	Schreibtisch Frau Zell	03.07.1998	928,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	928,76 €	928,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	928,76 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100084	PC Frau Mayer Compaq Deskpro 6350	01.10.1999	1.177,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.177,30 €	1.177,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.177,30 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100085	Dreibock mir Seitwinde Deponie Bengelbruck	30.04.1992	1.303,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.303,40 €	1.303,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.303,40 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100086	Neue Funkanlage Bengelbruck	30.12.1996	4.669,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.669,98 €	4.669,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.669,98 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100087	Sonderabfallcontainer Mülldeponie Bengelbruck	13.08.1996	2.961,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.961,80 €	2.961,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.961,80 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100088	Leitfähigkeitsmessgerät	11.08.1997	838,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	838,98 €	838,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	838,98 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100089	Problemstoffcontainer Mülldeponie Bengelbruck	01.10.1998	3.307,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.307,63 €	3.307,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.307,63 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100090	Büromöbel Betriebsgebäude (Stühle, Tische, Schränke)	02.11.1998	6.330,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.330,60 €	6.330,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.330,60 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00

VII. Anlagennachweis für 2017

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- Herstellungskosten					Abschreibungen					Kennzahlen				
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
100091	Meta Mini-Rack Grundregal + Anbauregal	06.10.1998	1.110,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.110,46 €	1.110,46 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.110,46 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100092	YCH 15 1/3" Farbkamera+Zubehör	17.07.1998	2.985,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.985,90 €	2.985,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.985,90 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100093	Hängeschränke für Küche Mülldeponie Bengelbruck	11.12.1998	743,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	743,93 €	743,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	743,93 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100094	Fassregal mit Auffangwanne für Garage Mülldeponie Bengelbruck	26.11.1998	556,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	556,82 €	556,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	556,82 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100095	Rollgliss mit Dreibock	15.07.1999	2.139,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.139,31 €	2.139,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.139,31 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100096	Telefonanlage Deponie Bengelbruck mit Faxgerät	01.08.1999	1.900,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.900,37 €	1.900,37 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.900,37 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100097	PC2000 Pentium III Lite 500 + Monitor MD Bengelbruck	20.11.1999	1.456,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.456,06 €	1.456,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.456,06 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100098	PC2000 Pentium III Lite 500 + Monitor MD Rexingen	20.11.1999	1.581,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.581,82 €	1.581,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.581,82 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100099	Blockhaus Recycling-Center Salzstetten	31.12.1999	4.744,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.744,79 €	4.744,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.744,79 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100100	Neue Wärterhütte Recycling-Center Empfingen	19.08.1999	2.419,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.419,72 €	2.419,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.419,72 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100101	Problemstoffcontainer Recycling-Center Dornstetten	30.11.1999	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100102	Problemstoffcontainer Recycling-Center Seewald	30.11.1999	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100103	Problemstoffcontainer Recycling-Center Horb	30.11.1999	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100104	Problemstoffcontainer Recycling-Center Loßburg	30.11.1999	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100105	PC Herr Großwendt - ausgesondert -	17.07.1995	2.957,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.957,57 €	2.957,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.957,57 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100106	Problemstoffcontainer RC Eulingen	01.01.2000	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.925,13 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100107	Drucker MD Bengelbruck	01.01.2000	444,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	444,82 €	444,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	444,82 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100109	Kettengänge MD Bengelbruck	01.01.2000	566,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	566,78 €	566,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	566,78 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100116	Monitor Herr Heizmann	31.10.2000	590,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	590,13 €	590,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	590,13 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100117	Monitor Frau Herter	31.10.2000	542,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	542,39 €	542,39 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	542,39 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100125	PC für Deponieverwaltungsprogramm	15.05.2001	2.164,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.164,81 €	2.164,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.164,81 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100133	Problemstoffcontainer Recycling-Center Empfingen	17.04.2002	1.817,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,23 €	1.817,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,23 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100134	Problemstoffcontainer Recycling-Center Waldachtal	17.04.2002	1.817,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,23 €	1.817,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,23 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100135	Problemstoffcontainer Recycling-Center Pfalzgrafenweiler	17.04.2002	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,34 €	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100136	Problemstoffcontainer Recycling-Center Baiersbrunn-Schönmünzsch	17.04.2002	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,34 €	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100137	Problemstoffcontainer Recycling-Center Bad Rippoldsau-Schapbach	17.04.2002	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,34 €	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100138	Problemstoffcontainer Recycling-Center Rexingen	17.04.2002	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,34 €	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.817,34 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100149	HP Laser Jet 2200 D, Ersatz für 100073	29.11.2002	756,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	756,32 €	756,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	756,32 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100153	PC für Herrn Hilbert	20.12.2002	1.099,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.099,00 €	1.099,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.099,00 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100159	3 PC Verwaltung SCENIC X 100 CEL-2600 MHz	04.06.2004	1.760,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.760,88 €	1.760,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.760,88 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100160	1 PC Abfallberatung SCENIC X 100 CEL-2600 MHz	04.06.2004	467,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	467,48 €	467,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	467,48 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100166	Rolltürenschränke Herr Heizmann	19.11.2004	762,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	762,77 €	762,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	762,77 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100167	Drucker MD Rexingen	17.11.2004	508,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	508,89 €	508,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	508,89 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100171	Briefalzmaschine Frama P600	09.05.2005	1.161,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.161,10 €	1.080,10 €	81,00 €	0,00 €	0,00 €	1.161,10 €	0,00 €	81,00 €	7,69	0,00
100183	PC-Ausstattung BENGELBRUCK 2006	14.12.2005	158,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158,67 €	158,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	158,67 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100184	PC-Ausstattung REXINGEN 2006	14.12.2005	119,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	119,70 €	119,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	119,70 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100185	1 PC Umladestation Rexingen HP Business Desktop	14.12.2005	487,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	487,20 €	487,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	487,20 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100186	1 PC Umladestation Bengelbruck HP Business Deskst.	14.12.2005	487,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	487,20 €	487,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	487,20 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100198	Videoüberwachung Mülldeponie Bengelbruck	16.06.2006	3.654,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.654,95 €	3.654,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.654,95 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100205	1 PC Verwaltung (Herter)OptiPlex GX520 Pentium D	04.12.2006	516,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	516,20 €	516,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	516,20 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100208	Büroeinrichtung Möbel Frau Herter	16.01.2007	1.444,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.444,17 €	1.444,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.444,17 €	0,00 €	0,00 €	10,00	0,00
100214	HP Color LaserJet 3000DTN	24.05.2007	2.023,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.023,00 €	2.023,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.023,00 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100215	Handsprechfunkgerät MotorolaGP 344	31.05.2007	755,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	755,65 €	755,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	755,65 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100221	Notebook Dell Modell Latitude D830	20.09.2007	1.143,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.143,00 €	1.143,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.143,00 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100222	Neue Wärterhütte Recycling-Center Besenfeld-Urnagold	19.10.2007	6.188,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.188,00 €	5.881,00 €	307,00 €	0,00 €	0,00 €	6.188,00 €	0,00 €	307,00 €	10,00	0,00
100223	Heissluftgebläse und Klebepistole HG 2310 LCD	22.10.2007	97,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97,90 €	97,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97,90 €	0,00 €	0,00 €	GWG	97,90
100233	Geschirrspülmaschine Winterhalter GS 302 - 400V	11.03.2008	4.379,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.379,14 €	4.379,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.379,14 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100234	Geschirrspülmaschine Winterhalter GS 302 - 400V	11.03.2008	4.379,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.379,14 €	4.379,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.379,14 €	0,00 €	0,00 €	14,29	0,00
100238	PC Verwaltung Dell 755, Frau Armbruster	30.09.2008	523,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	523,60 €	523,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	523,60 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100240	2 PC Verwaltung DELL OPTIPLEX 755	18.12.2008	975,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	975,80 €	975,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	975,80 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00

VII. Anlagennachweis für 2017

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- Herstellungskosten					Abschreibungen					Kennzahlen				
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
																€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
100241	1 PC Abfallberatung(Frau Mayer) DELL OPTIPLEX 755	18.12.2008	487,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	487,90 €	487,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	487,90 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100263	1 PC Umladestation Rexingen Dell Optiplex 760	10.11.2010	630,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	630,70 €	630,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	630,70 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100264	1 PC Umladestation Bengelbruck Dell Optiplex 760	10.11.2010	630,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	630,70 €	630,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	630,70 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100268	PC Optiplex 980 MT Core i3-540 für Herrn Hilbert	27.01.2011	630,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	630,70 €	630,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	630,70 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100271	Containertreppe fahrbar u. vezinkt, RC Baiersbronn	15.03.2011	2.145,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.145,81 €	1.289,81 €	215,00 €	0,00 €	0,00 €	1.504,81 €	641,00 €	856,00 €	10,00	29,87
100274	Arbeits- und Montagebühne	16.06.2011	1.387,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.387,78 €	761,78 €	127,00 €	0,00 €	0,00 €	888,78 €	499,00 €	626,00 €	9,09	35,96
100277	Telefonanlage Deponie Bengelbruck Auerswald COMpac	24.10.2011	465,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	465,29 €	465,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	465,29 €	0,00 €	0,00 €	20,00	0,00
100278	PC Optiplex 790 MT Core i3-2100 für Frau Zell	12.01.2012	511,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	511,70 €	511,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	511,70 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100282	Multifunktionsgerät Fax/Scan/Drucker	20.12.2012	701,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	701,29 €	701,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	701,29 €	0,00 €	0,00 €	33,33	0,00
100283	Kompostbewässerung	20.12.2012	1.646,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.646,96 €	1.484,96 €	162,00 €	0,00 €	0,00 €	1.646,96 €	0,00 €	162,00 €	20,00	0,00
100294	Rampe an Gartenabfallcontainer RC Baiersbronn	08.08.2013	1.675,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.675,32 €	588,32 €	168,00 €	0,00 €	0,00 €	756,32 €	919,00 €	1.087,00 €	10,00	54,86
100302	Büroeinrichtung Garderobenschrank Frau Armbruster	29.10.2014	535,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	535,73 €	134,73 €	54,00 €	0,00 €	0,00 €	188,73 €	347,00 €	401,00 €	10,00	64,77
100309	Systemdrucker HP OfficeJet X 576	10.07.2015	515,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	515,00 €	258,00 €	172,00 €	0,00 €	0,00 €	430,00 €	85,00 €	257,00 €	33,33	16,50
100317	Notebook Dell MC8805, Verwaltung	17.11.2015	161,19 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	161,19 €	81,19 €	54,00 €	0,00 €	0,00 €	135,19 €	26,00 €	80,00 €	33,33	16,13
100320	Problemstoffcontainer MD Bengelbruck	14.12.2015	7.381,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.381,75 €	1.108,75 €	739,00 €	0,00 €	0,00 €	1.847,75 €	5.534,00 €	6.273,00 €	10,00	74,97
100321	Deponieverwaltungssystem 2015 MD Bengelbruck	23.12.2015	11.500,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.500,31 €	2.466,31 €	1.643,00 €	0,00 €	0,00 €	4.109,31 €	7.391,00 €	9.034,00 €	14,29	64,27
100325	Büroeinrichtung Frau Lörcher	22.03.2016	2.656,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.656,62 €	265,62 €	266,00 €	0,00 €	0,00 €	531,62 €	2.125,00 €	2.391,00 €	10,00	79,99
100333	Möbeltresor R33203 - S	15.09.2016	585,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	585,43 €	13,43 €	26,00 €	0,00 €	0,00 €	39,43 €	546,00 €	572,00 €	4,35	93,26
100335	Brother HL-L8250CDN Farblaserdrucker	30.11.2016	321,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	321,36 €	54,36 €	108,00 €	0,00 €	0,00 €	162,36 €	159,00 €	267,00 €	33,33	49,48
100336	Neue Wärterhütte Recycling-Center Nordstetten	29.11.2016	8.925,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.925,00 €	447,00 €	893,00 €	0,00 €	0,00 €	1.340,00 €	7.585,00 €	8.478,00 €	10,00	84,99
100337	Neue Wärterhütte Recycling-Center Altheim	29.11.2016	8.925,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.925,00 €	447,00 €	893,00 €	0,00 €	0,00 €	1.340,00 €	7.585,00 €	8.478,00 €	10,00	84,99
100338	Neue Wärterhütte Recycling-Center Lohsburg	29.11.2016	8.746,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.746,50 €	437,50 €	875,00 €	0,00 €	0,00 €	1.312,50 €	7.434,00 €	8.309,00 €	10,00	84,99
100339	Neue Wärterhütte Recycling-Center Betzweiler	29.11.2016	8.746,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.746,50 €	437,50 €	875,00 €	0,00 €	0,00 €	1.312,50 €	7.434,00 €	8.309,00 €	10,00	84,99
100343	Brieffalzmaschine Frama Folder P850-S	06.02.2017	0,00 €	1.059,10 €	0,00 €	0,00 €	1.059,10 €	0,00 €	82,10 €	0,00 €	0,00 €	82,10 €	977,00 €	0,00 €	7,69	92,25
100347	Bürostuhl Herr Heizmann 2017	13.02.2017	0,00 €	475,81 €	0,00 €	0,00 €	475,81 €	0,00 €	36,81 €	0,00 €	0,00 €	36,81 €	439,00 €	0,00 €	7,69	92,26
100360	Neue Wärterhütte Recycling-Center Baiersbronn	08.12.2017	0,00 €	11.259,23 €	0,00 €	0,00 €	11.259,23 €	0,00 €	563,23 €	0,00 €	0,00 €	563,23 €	10.696,00 €	0,00 €	10,00	95,00
100361	Neue Wärterhütte Recycling-Center Dornstetten	08.12.2017	0,00 €	11.259,23 €	0,00 €	0,00 €	11.259,23 €	0,00 €	563,23 €	0,00 €	0,00 €	563,23 €	10.696,00 €	0,00 €	10,00	95,00
100362	Neue Wärterhütte Recycling-Center Eutingen	08.12.2017	0,00 €	11.259,23 €	0,00 €	0,00 €	11.259,23 €	0,00 €	563,23 €	0,00 €	0,00 €	563,23 €	10.696,00 €	0,00 €	10,00	95,00
100363	Neue Wärterhütte Recycling-Center Pfalzgrafenweier	08.12.2017	0,00 €	11.259,23 €	0,00 €	0,00 €	11.259,23 €	0,00 €	563,23 €	0,00 €	0,00 €	563,23 €	10.696,00 €	0,00 €	10,00	95,00
	Anlagenklasse 720 Betriebs- u. Geschäft.		196.569,27 €	46.571,85 €	0,00 €	0,00 €	243.141,12 €	140.601,27 €	10.029,85 €	0,00 €	0,00 €	150.631,12 €	92.510,00 €	55.968,00 €		
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 71000 Betr.u.Gesch.ausstatt		196.569,27 €	46.571,85 €	0,00 €	0,00 €	243.141,12 €	140.601,27 €	10.029,85 €	0,00 €	0,00 €	150.631,12 €	92.510,00 €	55.968,00 €		
100111	Akkus für Funkanlage	28.02.2000	535,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	535,57 €	535,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	535,57 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100112	Besucherstühle Herr Großwendt	29.02.2000	148,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	148,75 €	148,75 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	148,75 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100114	Drucker Umladestation Rexingen	02.08.2000	177,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	177,34 €	177,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	177,34 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100115	Bürostuhl Frau Zell	11.09.2000	287,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	287,85 €	287,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	287,85 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100118	Drucker Epson Herr Hilbert	07.12.2000	215,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	215,26 €	215,26 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	215,26 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100119	Akkuschrauber	18.12.2000	311,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	311,58 €	311,58 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	311,58 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100122	Handschweißgerät MD Bengelbruck	02.03.2001	289,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	289,22 €	289,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	289,22 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100123	Faxgerät für Rexingen	16.03.2001	275,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	275,18 €	275,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	275,18 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100139	Fußstütze	31.12.2001	54,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	54,49 €	54,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	54,49 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100140	Ascom Avena 233 Schnurlos Telefon	31.12.2001	152,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	152,89 €	152,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	152,89 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100141	Handkreis-/Stichsäge mit Zubehör	31.12.2001	294,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	294,05 €	294,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	294,05 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100142	Laminiergerät	31.12.2001	162,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	162,17 €	162,17 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	162,17 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100143	Epson LX-300+ Ersatzdrucker MD Bengelbruck	31.12.2001	202,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	202,84 €	202,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	202,84 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100145	Rechenmaschine Herr Heizmann	20.02.2002	98,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	98,23 €	98,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	98,23 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100147	Bürostuhl Herr Heizmann	12.09.2002	333,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	333,38 €	333,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	333,38 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100148	Winkelschleifer W 7-115	19.11.2002	114,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	114,84 €	114,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	114,84 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100150	Vitrine für Ausstellungen	02.12.2002	108,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	108,90 €	108,90 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	108,90 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100152	Drehstuhl für Umladestation Rexingen	31.12.2002	125,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	125,00 €	125,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	125,00 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00

VII. Anlagennachweis für 2017

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen		
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand			%	%	
																€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
100154	CD-Rom Brenngerät, LG GCE-8480B	31.12.2002	76,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	76,56 €	76,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	76,56 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100155	Kopiergerät Canon FC 2242 MD Bengelbruck	24.01.2003	406,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	406,00 €	406,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	406,00 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100158	Olympus C-350 Zoom Digital	19.02.2004	265,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	265,99 €	265,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	265,99 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100162	Kleingeräte/Schweissg./Kompressor/Schlagschrauber	11.08.2003	946,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	946,98 €	946,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	946,98 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100163	Ersatzdrucker MD Bengelbruck Epson LX-300+	19.07.2004	190,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190,24 €	190,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190,24 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100170	Regale für Akten Abfalltechnik	03.05.2005	287,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	287,94 €	287,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	287,94 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100173	Tankanlage für MD Bengelbruck	31.05.2005	406,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	406,00 €	406,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	406,00 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100174	Partygarnitur	03.06.2005	454,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	454,72 €	454,72 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	454,72 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100175	Schnurloses ISDN Telefon	31.12.2004	104,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	104,22 €	104,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	104,22 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100176	Steckschlüssel-Satz	31.12.2004	190,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190,30 €	190,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190,30 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100177	Microwellengerät Panasonic	31.12.2004	69,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69,57 €	69,57 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69,57 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100178	17" LCD Monitor	31.12.2004	312,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	312,04 €	312,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	312,04 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100179	19" LCD Monitor Acer AL 1912s	14.06.2005	531,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	531,28 €	531,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	531,28 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100181	Diktiergerät Philips Pocket Memo 388	12.09.2005	150,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150,04 €	150,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150,04 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100187	DVD-Video Kombi	31.01.2006	129,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	129,00 €	129,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	129,00 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100188	Sackkarre verzinkt mit Luftreifen	24.02.2006	152,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	152,33 €	152,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	152,33 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100189	Palettenhubwagen Quick-Lift	07.03.2006	757,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	757,10 €	757,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	757,10 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100190	EURO Geldkasse	08.03.2006	82,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82,22 €	82,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	82,22 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100191	Stapelboxen 550 I mit Füßen	09.03.2006	18.825,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.825,41 €	18.825,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.825,41 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100194	Flachbildschirm Herr Heizmann	31.12.2005	230,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	230,84 €	230,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	230,84 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100195	Flachbildschirme Frau Zell/Frau Mayer	31.12.2005	461,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	461,68 €	461,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	461,68 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100196	Mini-Maxi-Thermometer	31.12.2005	73,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73,04 €	73,04 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	73,04 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100197	Behälter und Deckel für Erfassung E-Schrott	31.12.2005	247,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	247,82 €	247,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	247,82 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100202	2 Laserdrucker HP LaserJet 1320 Rex u. Bengelbruck	31.07.2006	565,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	565,49 €	565,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	565,49 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100203	Bürostuhl MD Bengelbruck	26.10.2006	69,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69,99 €	69,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	69,99 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100204	Combo PH EC 20mS	20.11.2006	159,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	159,55 €	159,55 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	159,55 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100206	Bürostuhl Frau Herter	31.12.2006	307,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	307,63 €	307,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	307,63 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100207	Drucker Canaan Umladestation Rexingen	31.12.2006	127,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	127,60 €	127,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	127,60 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100209	Rechenmaschine Frau Armbruster	16.02.2007	92,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	92,13 €	92,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	92,13 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100210	Microwelle DAEWOO MD Bengelbruck	21.02.2007	63,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	63,69 €	63,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	63,69 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100211	Rechenmaschine Frau Herter	28.02.2007	92,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	92,13 €	92,13 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	92,13 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100218	2 Ersatzdrucker Bengelbruck und Rexingen	28.06.2007	428,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	428,16 €	428,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	428,16 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100224	Stapelstühle Bengelbruck 6 St.	11.12.2007	488,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	488,06 €	488,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	488,06 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100225	Digitalkamera Casio Exilim EX Z 75 silber	13.12.2007	167,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	167,95 €	167,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	167,95 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100226	Drehstuhl für Kompostanlage	31.12.2007	137,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	137,03 €	137,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	137,03 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100227	Kompressor Schneider BAM 200-8-25 W ölfrei	31.12.2007	216,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	216,08 €	216,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	216,08 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100235	Drucker HP Photosmart Inkjet C3180 Inkjet	14.04.2008	81,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	81,88 €	81,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	81,88 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100236	Winkelschleifer Zweihand DeWalt D28415	17.04.2008	239,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	239,07 €	239,07 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	239,07 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100237	ISDN-TelefonSwissvoice Eurit 557	30.09.2008	84,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	84,89 €	84,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	84,89 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100242	Navigationsgerät TOMTOM ONE PB6218H14188	23.12.2008	126,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	126,05 €	126,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	126,05 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100245	Exzenterschleifer SXE, Partner Edition	14.09.2009	267,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	267,06 €	267,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	267,06 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100248	BlackBerry RIM BB 9000 Großwendl/Heizmann	23.11.2009	319,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	319,92 €	319,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	319,92 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100249	Brother Laser-Fax 2820 MD Bengelbruck	26.11.2009	232,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	232,06 €	232,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	232,06 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100251	Dell 19" LCD Monitor Verw. Heizmann/Armbruster	05.03.2010	285,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	285,60 €	285,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	285,60 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100252	Dell 19" LCD Monitor Abfallber. Zell/Mayer	05.03.2010	285,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	285,60 €	285,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	285,60 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100253	Schmutzwassertauchpumpe Edelstahl 11/4"	10.03.2010	207,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	207,12 €	207,12 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	207,12 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100254	Stapelboxen Ersatz 550 I mit Füßen	11.05.2010	1.865,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.865,92 €	1.865,92 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.865,92 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100258	Bürostuhl Frau Armbruster	14.09.2010	363,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	363,85 €	363,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	363,85 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100259	Digitalkamera Panasonic DMC FS10	14.09.2010	163,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	163,99 €	163,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	163,99 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00
100260	Handy Samsung M 110	14.09.2010	91,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	91,63 €	91,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	91,63 €	0,00 €	0,00 €	GWG	0,00

VII. Anlagennachweis für 2017

Posten des Anlagevermögens		Anschaffungs- Herstellungskosten					Abschreibungen					Kennzahlen			
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Anfangsstand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Umbuchungen / Wertberichtigung	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
100261	Besucherstühle Frau Zell/Frau Mayer	29.09.2010	377,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	377,29 €	377,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	377,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100262	Regale für Verwaltung AWB	13.10.2010	808,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	808,35 €	808,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	808,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100265	Monitor Dell 19" Professional P 190S US Rex.	18.11.2010	168,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	168,06 €	168,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	168,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100266	Monitor Dell 19" Professional P 190S MD Bengelbr.	18.11.2010	168,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	168,05 €	168,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	168,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100267	Drucker HP 1320 für MD Bengelbruck	18.11.2010	140,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	140,06 €	140,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	140,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100269	Dell 19" Monitor LCD P190S T CO' 03 Herr Hilbert	27.01.2011	168,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	168,53 €	168,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	168,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100272	Kompressor MD Bengelbruck, Gasanlage	17.03.2011	80,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80,10 €	80,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100276	Panasonic KX-TG 6521 GB schwarz	13.09.2011	39,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39,99 €	39,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100284	Infrarot-Gasstrahler GT 4200ZP	25.01.2013	58,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	58,70 €	58,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	58,70 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100290	Bürostuhl Frau Mayer	18.02.2013	386,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	386,25 €	386,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	386,25 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100291	Laminiergerät ilam A 3 easy	05.06.2013	141,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	141,61 €	141,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	141,61 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100295	Bürostuhl Herr Großwendt	02.10.2013	405,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	405,14 €	405,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	405,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100296	Tresor Wiegehaus Bengelbruck	22.10.2013	371,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	371,28 €	371,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	371,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100299	Muffenschweißgerät WSA 42	05.03.2014	370,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	370,09 €	370,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	370,09 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100300	ISDN Telefonanlage	31.12.2013	287,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	287,50 €	287,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	287,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100303	Bürostühle MD Bengelbruck	02.12.2014	897,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	897,00 €	897,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	897,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100306	Stapelboxen Ersatz 550l mit Füßen	29.06.2015	2.359,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.359,22 €	2.359,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.359,22 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100307	Kühlschrank Gorenje RB3091AW	02.07.2015	219,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	219,00 €	219,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	219,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100308	PC Thinclient IGEL 2011/312, Dell Monitor TFT 19"	02.07.2015	450,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	450,20 €	450,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	450,20 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100314	Bürostuhl Frau Zell	23.10.2015	404,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	404,44 €	404,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	404,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100315	Dell Professional P2714H, Herr Hilbert	17.11.2015	258,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	258,23 €	258,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	258,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100316	Gasheizer Blur Star	17.11.2015	121,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	121,41 €	121,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	121,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100318	Bürostuhl US Rexingen	26.11.2015	299,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	299,00 €	299,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	299,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100326	Rechenmaschine Frau Lörcher	23.03.2016	93,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	93,18 €	93,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	93,18 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100327	Headset Frau Scheel	04.04.2016	166,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	166,48 €	166,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	166,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100328	Bürostuhl Frau Lörcher	29.03.2016	426,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	426,83 €	426,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	426,83 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100330	Panasonic DMC-SZ10EG-S silber (Kamera)	10.06.2016	148,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	148,98 €	148,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	148,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100332	4-Strang Kettengehänge	15.09.2016	270,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	270,68 €	270,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	270,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100334	Kamera Betriebsgebäude	21.11.2016	65,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	65,99 €	65,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	65,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100342	Gasheizer Blue Star Recycling-Center Betzweiler	04.02.2017	0,00 €	100,80 €	0,00 €	0,00 €	100,80 €	0,00 €	100,80 €	0,00 €	0,00 €	100,80 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100348	Styroporstander Recycling-Center Nordstetten	31.03.2017	0,00 €	215,32 €	0,00 €	0,00 €	215,32 €	0,00 €	215,32 €	0,00 €	0,00 €	215,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100349	Garderobenschrank Umladestation Rexingen	04.05.2017	0,00 €	487,47 €	0,00 €	0,00 €	487,47 €	0,00 €	487,47 €	0,00 €	0,00 €	487,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100350	Bohrstander Wabeco	05.09.2016	103,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	103,79 €	103,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	103,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100358	Stapelboxen für E-Schrott	30.09.2017	0,00 €	1.725,98 €	0,00 €	0,00 €	1.725,98 €	0,00 €	1.725,98 €	0,00 €	0,00 €	1.725,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00
100371	Schlagbohrmaschine	07.09.2017	0,00 €	185,01 €	0,00 €	0,00 €	185,01 €	0,00 €	185,01 €	0,00 €	0,00 €	185,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00
	Anlagenklasse 740 Gering,Wirtschaftsg.		47.024,42 €	2.714,58 €	0,00 €	0,00 €	49.739,00 €	47.024,42 €	2.714,58 €	0,00 €	0,00 €	49.739,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 73000 GWG		47.024,42 €	2.714,58 €	0,00 €	0,00 €	49.739,00 €	47.024,42 €	2.714,58 €	0,00 €	0,00 €	49.739,00 €	0,00 €	0,00 €	
200001	Oberflächenabdichtung Deponie Rexingen	30.12.1999	4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.746.044,73 €	4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00
	Anlagenklasse 820 AIB Altdatenübern.		4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.746.044,73 €	4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 81000 Anlagen im Bau		4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.746.044,73 €	4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.746.044,73 €	0,00 €	0,00 €	
400000	Beteiligung RBB (Vermögensumlage)	31.03.2001	77.561,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77.561,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	77.561,71 €	0,00 €	0,00	100,00
400001	Bioenergie Freudenstadt GmbH	25.02.2011	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00	100,00
400002	Bioenergie Freudenstadt Gesellschafterdarlehen	15.09.2012	850.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	850.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	850.000,00 €	0,00 €	0,00	100,00
	Anlagenklasse 970 Finanzanlagen		1.077.561,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.077.561,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.077.561,71 €	1.077.561,71 €		
	Zugang Anschaffungs-/Herstellungskosten 97000 Beteiligungen		1.077.561,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.077.561,71 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.077.561,71 €	1.077.561,71 €		
	Buchungskreis 9000 AWB LRA Freudenstadt		33.307.689,94 €	226.545,41 €	131.693,90 €	0,00 €	33.402.541,45 €	26.495.291,44 €	1.069.424,23 €	122.355,88 €	-356.573,69 €	27.085.786,10 €	6.316.755,35 €	6.812.398,50 €	

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Kostenstelle 901000 (Verwaltung)				
Erträge				
521000 Erträge aus Auflösung Rückstellungen für Gebühren / Nachsorge	0,00 €	616.614,20 €	616.614,20 €	616.614,02 €
521002 Erträge aus Auflösung Urlaubsrückstellungen	0,00 €	2.132,09 €	2.132,09 €	2.110,19 €
521003 Erträge aus Auflösung Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534000 Vermischte Einnahmen	500,00 €	4.954,80 €	4.454,80 €	-4.740,41 €
534010 Erträge Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	847,48 €
534020 Erträge aus Verwertung Deponiegas	0,00 €	2.544,70 €	2.544,70 €	0,00 €
534060 Erträge aus Mahngebühren/Säumniszuschlägen	1.700,00 €	2.501,06 €	801,06 €	2.087,16 €
534090 Erträge aus Kleinbeträgen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534500 Erträge aus Zahlungsdifferenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
621000 Zinseinnahmen	15.000,00 €	31.519,21 €	16.519,21 €	37.053,54 €
621100 Zinseinn. für Darlehen BEF	32.725,00 €	32.725,00 €	0,00 €	33.024,86 €
400000 Genehmigung VN	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
400000 Verkauf Gartenabfallsäcke	3.500,00 €	3.250,10 €	-249,90 €	4.287,50 €
400000 Wiegegebühren	550,00 €	7.650,00 €	7.100,00 €	531,00 €
410000 Verkauf Gartenabfallsäcke (ohne Athos)	100,00 €	22,00 €	-78,00 €	0,00 €
	54.075,00 €	703.913,16 €	649.838,16 €	691.815,34 €

Aufwendungen

545300 Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	8,75 €
545600 Säcke für die Gartenabfallentsorgung	3.000,00 €	3.106,13 €	106,13 €	3.848,81 €
547200 Entsorgungsleistungen (wilde Müllablagerungen)	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
547201 Verwertungsleistungen (Anpassung Stammkap. RBB)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
548000 Erhöhung Pauschalwertber. auf Ford.	0,00 €	3.354,41 €	3.354,41 €	0,00 €
551000 Beamtengehälter	85.128,48 €	85.179,08 €	50,60 €	83.584,24 €
551100 Gehälter Urlaubsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
552000 Vergütung Angestellte	69.981,93 €	88.486,53 €	18.504,60 €	85.671,85 €
561000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	13.773,51 €	17.599,48 €	3.825,97 €	16.632,03 €
564500 Beihilfeumlage KVBW	6.074,78 €	979,20 €	-5.095,58 €	1.099,20 €
565000 ZVK-Umlage	6.596,97 €	8.562,76 €	1.965,79 €	8.004,33 €
565100 ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
565200 Versorgungsumlage KVBW Beamte	35.168,80 €	38.806,08 €	3.637,28 €	37.563,12 €
566000 Beihilfen und Unterstützungen	-343,20 €	0,00 €	343,20 €	0,00 €
570000 Abschreibung imm. Vermögensgegenstände	2.668,00 €	3.911,19 €	1.243,19 €	2.001,90 €
571000 Abschreibungen	455,00 €	741,91 €	286,91 €	957,12 €
573000 geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 €)	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	686,49 €
581000 Zuführung Rückstellung Nachsorge Bengelbruck	0,00 €	616.614,38 €	616.614,38 €	616.614,02 €
581100 Zuführung Rückstellung für Gebühren	0,00 €	510.020,74 €	510.020,74 €	257.856,61 €
582000 Anlagenabgänge Restbuchwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
584000 Aufwand für uneinbringliche Forderungen	6.500,00 €	56,04 €	-6.443,96 €	1.068,47 €
591100 Gebühren	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
591200 Beiträge an Verbände, Gesellschaften	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	0,00 €
592100 Haftpflichtversicherungen	27.000,00 €	16.356,50 €	-10.643,50 €	23.787,87 €
592600 Sonstige Versicherungen	0,00 €	6.834,53 €	6.834,53 €	0,00 €
593000 Bürobedarf, Müllmarken	5.500,00 €	7.840,32 €	2.340,32 €	6.465,87 €
593100 Bücher, Zeitschriften	600,00 €	634,38 €	34,38 €	591,58 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
593200 Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594000 Porto	1.000,00 €	1.061,48 €	61,48 €	1.066,51 €
594100 Telefongebühren	1.500,00 €	1.973,97 €	473,97 €	1.205,85 €
594500 Sonstige Kosten (verm. Ausgaben)	1.000,00 €	1.580,11 €	580,11 €	2.067,37 €
595000 Amtliche Bekanntmachungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	1.629,02 €
595100 Öffentlichkeitsarbeit (Zuschuss Komposter)	750,00 €	78,00 €	-672,00 €	91,00 €
596000 Reisekosten	2.000,00 €	2.503,69 €	503,69 €	1.722,73 €
596300 Seminargebühren	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	920,00 €
597200 Prüfungs- und Beratungskosten	10.000,00 €	5.468,34 €	-4.531,66 €	2.680,94 €
597300 Gerichts- und Notarkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
597400 Datenverarbeitung KivBF	20.000,00 €	26.112,30 €	6.112,30 €	19.112,58 €
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	9.000,00 €	4.994,76 €	-4.005,24 €	4.271,53 €
597600 Zentraler Verwaltungsaufwand Landratsamt	50.000,00 €	53.059,78 €	3.059,78 €	48.367,62 €
599000 Fort- und Weiterbildung	500,00 €	200,00 €	-300,00 €	0,00 €
599800 Aufwand aus Zahlungsdifferenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
599900 Kleinbeträge	20,00 €	0,00 €	-20,00 €	0,00 €
599999 Kursdifferenzkonto	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
661000 außerordentlicher Aufwand Sanierungszuschüsse BEF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
681100 sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	363.374,27 €	1.506.116,09 €	1.142.741,82 €	1.229.577,41 €

Kostenstelle 902000 (Abfallberatung)

Erträge

521002 Erträge Auflösung Urlaub	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Aufwendungen

552000 Vergütung Angestellte	125.244,85 €	127.383,99 €	2.139,14 €	128.333,15 €
561000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	23.290,30 €	23.288,23 €	-2,07 €	22.648,58 €
564500 Beihilfeumlage KVBW	10,00 €	0,00 €	-10,00 €	0,00 €
565000 ZVK-Umlage	15.755,61 €	11.943,08 €	-3.812,53 €	11.516,89 €
565100 ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
566000 Beihilfen und Unterstützungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
571000 Abschreibungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
573000 geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 €)	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
591000 Mieten und Pachten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
593000 Bürobedarf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	225,57 €
593100 Zeitungen, Bücher	50,00 €	0,00 €	-50,00 €	0,00 €
593200 Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten	25,00 €	0,00 €	-25,00 €	0,00 €
594000 Porto	17.000,00 €	17.366,84 €	366,84 €	12.619,85 €
594100 Telefongebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
595100 Öffentlichkeitsarbeit	30.000,00 €	32.552,67 €	2.552,67 €	27.175,95 €
595200 Abfallfibel + Abfallkalender	20.000,00 €	14.115,21 €	-5.884,79 €	15.737,75 €
595300 Informationsveranstaltungen	50,00 €	0,00 €	-50,00 €	0,00 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
596000 Reisekosten und Auslösungen	500,00 €	520,63 €	20,63 €	672,20 €
596300 Seminargebühren und Fortbildung	0,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	300,00 €	0,00 €	-300,00 €	0,00 €
599000 Fort- und Weiterbildung	500,00 €	295,00 €	-205,00 €	295,00 €
	233.225,76 €	227.565,65 €	-5.660,11 €	219.324,94 €

Kostenstelle 911000 (Mülldeponie Bengelbruck)

Erträge

400000 Erträge aus Gebühren	315.100,00 €	280.180,75 €	-34.919,25 €	303.468,30 €
410000 Gebühren (ohne Athos)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
521002 Ertr. Auflös. Urlaub			0,00 €	4.035,05 €
531000 Erträge aus Abgang des Anlagevermögens	0,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €	0,00 €
534000 Vermischte Einnahmen (Sickerwasserbehandlung Calw; Auftrag 800103)	0,00 €	25.378,50 €	25.378,50 €	30.019,50 €
534000 Rückerstattung Stromkosten	40.000,00 €	55.170,36 €	15.170,36 €	34.963,81 €
534000 Rückerstattung Wasser	0,00 €	64,37 €	64,37 €	37,05 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	235,50 €	235,50 €	0,00 €
534011 Erstattungen von Versicherungen	0,00 €	318,92 €	318,92 €	0,00 €
534020 Erträge aus Verwertung Deponiegas	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.843,53 €
534030 Erträge Windkraftanlage	7.500,00 €	6.491,24 €	-1.008,76 €	7.640,50 €
	362.600,00 €	388.839,64 €	26.239,64 €	383.007,74 €

Aufwendungen

Kanalreinigung (800101)

547000 Aufwand für bez. Leistungen	20.000,00 €	21.573,68 €	1.573,68 €	17.705,94 €
547300 Ingenieurleistungen	15.000,00 €	10.787,31 €	-4.212,69 €	6.481,37 €
595000 Amtliche Bekanntmachungen	500,00 €	37,40 €	-462,60 €	0,00 €

Gasanlage (800102)

541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545000 Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
545100 Wartung mit vertragl. Bindung	20.000,00 €	11.076,09 €	-8.923,91 €	8.652,10 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	0,00 €	1.055,22 €	1.055,22 €	0,00 €
545300 Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547300 Ingenieurleistungen	15.000,00 €	15.138,69 €	138,69 €	10.645,71 €
597200 Prüfung und Beratung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sickerwasserreinigung (800103)

540301 Abwassergebühren Sickerwasser	130.000,00 €	115.000,00 €	-15.000,00 €	97.767,01 €
545000 Instandhaltung und Reparatur	0,00 €	1.271,01 €	1.271,01 €	0,00 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
545500 Analysen und Untersuchungen	2.500,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	280.000,00 €	277.308,33 €	-2.691,67 €	277.473,83 €
547300 Ingenieurleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591100 Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
597200 Prüfung und Beratung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Grund/Sickerwasseruntersuchungen (800104)				
545500 Analysen und Untersuchungen	12.000,00 €	13.877,18 €	1.877,18 €	18.267,11 €
KFZ-Haltung (800105)			0,00 €	
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	10.000,00 €	4.486,79 €	-5.513,21 €	6.183,31 €
545000 Instandhaltung und Reparatur	10.000,00 €	6.622,92 €	-3.377,08 €	21.350,56 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	4.000,00 €	178,57 €	-3.821,43 €	1.805,06 €
545300 Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591100 Gebühren	120,00 €	53,41 €	-66,59 €	0,00 €
592300 KFZ-Versicherung	3.000,00 €	2.554,57 €	-445,43 €	2.863,55 €
593000 Bürobedarf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594500 Sonst. Bewirtschaftungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tiefbauarbeiten (800106)				
545000 Instandhaltung und Reparatur	10.000,00 €	920,66 €	-9.079,34 €	0,00 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.912,61 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	15.000,00 €	5.884,31 €	-9.115,69 €	0,00 €
547300 Ingenieurleistungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
Gebäude (800107)				
545000 Instandhaltung und Reparatur	2.000,00 €	84,97 €	-1.915,03 €	3.964,45 €
545100 Wartung mit vertragl. Bindung	400,00 €	374,14 €	-25,86 €	374,14 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	200,00 €	729,58 €	529,58 €	659,26 €
545300 Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591100 Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
540100 Strom	30.000,00 €	43.923,06 €	13.923,06 €	47.012,83 €
540200 Wasser	500,00 €	346,36 €	-153,64 €	527,88 €
540300 Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	1.000,00 €	394,24 €	-605,76 €	536,46 €
545000 Instandhaltung und Reparaturen	3.000,00 €	4.146,84 €	1.146,84 €	348,94 €
545100 Wartung mit vertragl. Bindung	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	5.000,00 €	19.084,25 €	14.084,25 €	5.398,90 €
545300 Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	100,00 €	30,48 €	-69,52 €	169,94 €
545400 Dienstkleidung	4.000,00 €	1.757,63 €	-2.242,37 €	1.874,89 €
545500 Analysen und Untersuchungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545600 Materialverbrauch (Vorräte)	3.000,00 €	1.502,77 €	-1.497,23 €	975,21 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	3.000,00 €	4.522,81 €	1.522,81 €	3.991,14 €
547200 Entsorgungsleistungen	2.000,00 €	1.485,12 €	-514,88 €	1.610,66 €
547201 Verwertungsleistungen	10.000,00 €	8.131,27 €	-1.868,73 €	7.591,37 €
547300 Ingenieurleistungen	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	9.515,29 €
550100 Löhne Urlaubsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
552000 Vergütung Angestellte	232.147,60 €	238.664,52 €	6.516,92 €	231.890,14 €
553000 Löhne der Arbeiter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
561000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	46.633,56 €	47.423,33 €	789,77 €	45.858,33 €
564500 Beihilfeumlage KVBW	13,00 €	0,00 €	-13,00 €	0,00 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
565000 ZVK-Umlage	22.239,24 €	23.029,79 €	790,55 €	22.110,33 €
565100 ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
566000 Beihilfen und Unterstützungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
570000 Abschreibungen imm. Vermögensg.	0,00 €	1.727,00 €	1.727,00 €	1.726,00 €
571000 Abschreibungen Sachanlagen	639.616,00 €	597.033,96 €	-42.582,04 €	615.639,37 €
573000 geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 EUR)	0,00 €	185,01 €	185,01 €	440,46 €
574000 Umbuchung Zuschüsse Gasanlage	0,00 €	356.573,25 €	356.573,25 €	245,05 €
581000 Zuführung zu Nachsorgekosten	241.570,33 €	241.570,33 €	0,00 €	241.570,33 €
582000 Umbuchung Zuschüsse Gasanlage	0,00 €	-356.573,69 €	-356.573,69 €	0,00 €
584000 Aufwand für uneinbringliche Forderungen	100,00 €	6,61 €	-93,39 €	47,51 €
591000 Mieten und Pachten	600,00 €	571,20 €	-28,80 €	571,20 €
591100 Gebühren	4.000,00 €	3.370,60 €	-629,40 €	1.243,41 €
591200 Beiträge an Verbände und Vereine	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47,20 €
592000 Gebäude/Feuer/Einbruch/Diebstahlversicherung	2.000,00 €	1.971,69 €	-28,31 €	1.926,95 €
592100 Haftpflichtversicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
593000 Bürobedarf	500,00 €	1.309,38 €	809,38 €	15,00 €
593200 Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594000 Porto	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594100 Telefongebühren	1.000,00 €	1.197,24 €	197,24 €	847,11 €
594500 Sonstige Bewirtschaftungsk. (Entgelt Telecash)	3.500,00 €	3.372,36 €	-127,64 €	3.295,83 €
595000 Amtl. Bekanntmachungen	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
595100 Öffentlichkeitsarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13,00 €
596000 Dienstreisen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
596300 Seminargebühren	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	590,00 €
597200 Gutachten/Prüfung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
597500 Sonstiger EDV-Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
599000 Aus- und Fortbildung	800,00 €	590,00 €	-210,00 €	1.023,40 €
661000 außerordentlicher Aufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
681000 KFZ-Steuer	1.000,00 €	990,00 €	-10,00 €	990,00 €
681100 sonst. Steuern (Grundsteuer)	200,00 €	192,42 €	-7,58 €	192,42 €
	1.817.339,73 €	1.737.544,66 €	-79.795,07 €	1.728.942,56 €

Kostenstelle 911100 (Waldbewirtschaftung Bengelbruck)

Erträge

430000 Erlöse aus Holzverkauf	3.000,00 €	31.573,49 €	28.573,49 €	0,00 €
	3.000,00 €	31.573,49 €	28.573,49 €	0,00 €

Aufwendungen

545200 sonstiger Wartungsaufwand	4.000,00 €	0,00 €	-4.000,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	2.000,00 €	9.377,44 €	7.377,44 €	0,00 €
591100 Gebühren	0,00 €	375,32 €	375,32 €	0,00 €
591200 Beiträge an Verbände, Gesellschaften	1.000,00 €	478,31 €	-521,69 €	914,38 €
594500 Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.000,00 €	977,10 €	-22,90 €	977,10 €
681100 Sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	8.000,00 €	11.208,17 €	3.208,17 €	1.891,48 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Kostenstelle 912200 (Umladestation Rexingen)				
Erträge				
Gebäude (800207)				
534011 Ertr. Erst. Versschäd.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
400000 Erträge aus Gebühren	135.000,00 €	157.786,21 €	22.786,21 €	144.073,94 €
410000 Gebühren ohne Athos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
521002 Ertr. Auflös. Urlaub	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.035,05 €
531000 Erträge aus Abgang Anlagevermögen	0,00 €	9.338,18 €	9.338,18 €	0,00 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534011 Ertr. Erst. Versschäd.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	514,92 €
534030 Erträge Windkraftanlage	3.000,00 €	6.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
534090 übrige sonstige Erträge	24.163,00 €	0,00 €	-24.163,00 €	23.806,00 €
	162.163,00 €	173.124,39 €	10.961,39 €	175.429,91 €

Aufwendungen

KFZ-Haltung (800205)				
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	2.500,00 €	3.211,41 €	711,41 €	2.777,21 €
545000 Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	2.176,75 €	1.176,75 €	288,89 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	1.000,00 €	449,70 €	-550,30 €	1.634,16 €
545300 Kleinteile und Werkzeuge	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gebäude (800207)				
545000 Instandhaltung und Reparatur	500,00 €	329,60 €	-170,40 €	465,43 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
545300 Kleinteile und Werkzeuge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
540100 Strom	7.000,00 €	3.812,60 €	-3.187,40 €	2.879,92 €
540200 Wasser	300,00 €	219,34 €	-80,66 €	56,92 €
540300 Abwasser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0,00 €	219,91 €	219,91 €	0,00 €
545000 Instandhaltung und Reparaturen	500,00 €	3.940,21 €	3.440,21 €	0,00 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	500,00 €	8.271,78 €	7.771,78 €	604,37 €
545300 Kleinteile und Werkzeuge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545400 Dienstkleidung	700,00 €	202,78 €	-497,22 €	463,75 €
545500 Analysen und Untersuchungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
547300 Ingenieurleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
550100 Löhne Urlaubsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
552000 Vergütung Angestellte	87.973,32 €	67.351,25 €	-20.622,07 €	94.934,67 €
553000 Löhne der Arbeiter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
561000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	18.157,90 €	18.468,33 €	310,43 €	18.161,88 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
564500 Beihilfeumlage KV/BW	0,75 €	0,00 €	-0,75 €	0,00 €
565000 ZVK-Umlage	7.812,47 €	8.200,02 €	387,55 €	7.766,42 €
565100 ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
566000 Beihilfen und Unterstützungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
570000 Abschreibungen imm. Vermögensg.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
571000 Abschreibungen Sachanlagen	20.673,00 €	18.978,51 €	-1.694,49 €	18.798,11 €
573000 geringwertige Wirtschaftsgüter	500,00 €	487,47 €	-12,53 €	148,98 €
584000 Aufwand für uneinbringliche Forderungen	100,00 €	-19,62 €	-119,62 €	-35,15 €
591100 Gebühren	1.500,00 €	822,48 €	-677,52 €	69,96 €
592000 Gebäude/Feuer/Einbruch/Diebstahlversicherung	250,00 €	245,30 €	-4,70 €	239,73 €
593000 Bürobedarf	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
593200 Paus-, Kopier- und Fotoarbeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594100 Telefongebühren	400,00 €	330,17 €	-69,83 €	336,50 €
594500 Sonstige Bewirtschaftungskosten	650,00 €	598,85 €	-51,15 €	518,07 €
595000 Amtliche Bekanntmachungen	800,00 €	0,00 €	-800,00 €	0,00 €
596000 Dienstreisen	200,00 €	275,00 €	75,00 €	287,50 €
596300 Seminargebühren und Fortbildung	200,00 €	0,00 €	-200,00 €	0,00 €
599000 Kosten Fort- und Weiterbildung	0,00 €	320,00 €	320,00 €	160,00 €
	154.417,44 €	138.891,84 €	-15.525,60 €	150.557,32 €

Kostenstelle 913000 (Thermische Restabfallbehandlung Böblingen)

Erträge

400000 Gebühren aus Athos	300.000,00 €	432.431,82 €	132.431,82 €	391.462,81 €
	300.000,00 €	432.431,82 €	132.431,82 €	391.462,81 €

Aufwendungen

547200 Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201 Behandlung Restabfall	2.305.000,00 €	2.337.408,43 €	32.408,43 €	2.146.452,05 €
	2.305.000,00 €	2.337.408,43 €	32.408,43 €	2.146.452,05 €

Kostenstelle 914000 (Nachsorge Bengelbruck)

- derzeit noch nicht belegt -

Kostenstelle 915000 Nachsorge Mülldeponie Rexingen

Erträge

400000 Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
410000 Gebühren ohne Athos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
521000 Erträge aus Auflösung Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
521001 Entnahme aus Nachsorgekosten	91.375,00 €	91.375,00 €	0,00 €	93.265,00 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	91.375,00 €	91.375,00 €	0,00 €	93.265,00 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Aufwendungen				
Kanalreinigung (800201)				
547000 Aufwand für bez. Leistungen	6.500,00 €	0,00 €	-6.500,00 €	0,00 €
547300 Ingenieurleistungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
Gasanlage (800202)				
545000 Instandhaltung und Reparatur	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
545100 Wartung mit vertragl. Bindung	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	0,00 €
545200 Sonst. Wartungsaufwand	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
547300 Ingenieurleistungen	12.000,00 €	6.575,77 €	-5.424,23 €	0,00 €
597200 Prüfung und Beratung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sickerwasserreinigung (800203)				
540301 Abwassergebühren für Sickerwasser	3.000,00 €	1.403,46 €	-1.596,54 €	2.312,64 €
545500 Analysen und Untersuchungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grund/Sickerwasseruntersuchungen (800204)				
545500 Analysen und Untersuchungen	8.000,00 €	354,88 €	-7.645,12 €	354,88 €
Tiefbauarbeiten (800206)				
545000 Instandhaltung und Reparatur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	3.000,00 €	2.213,26 €	-786,74 €	0,00 €
Biologische Methanoxidation (800209)				
547000 Aufwand für bez. Leistungen	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
540100 Strom	5.000,00 €	5.718,90 €	718,90 €	6.600,00 €
545000 Instandhaltung und Reparatur	0,00 €	5.560,17 €	5.560,17 €	1.559,98 €
545100 Wartung mit vertragl. Bindung	0,00 €	4.804,50 €	4.804,50 €	5.053,18 €
545200 Sonst. Wartungsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545300 Kleinteile und Werkzeuge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545500 Analysen und Untersuchungen	0,00 €	8.289,44 €	8.289,44 €	11.599,70 €
547000 Aufwand für bez. Leistungen	1.000,00 €	8.591,25 €	7.591,25 €	10.265,15 €
547300 Ingenieurleistungen	0,00 €	8.810,04 €	8.810,04 €	20.127,29 €
552000 Vergütung Angestellte	24.163,00 €	24.163,00 €	0,00 €	23.806,00 €
553000 Löhne der Arbeiter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
571000 Abschreibung Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
574000 Außerplanmäßige Afa	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
582000 Verluste Anlagenabgang	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591100 Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
594500 Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	90.263,00 €	76.484,67 €	-13.778,33 €	81.678,82 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Kostenstelle 921000 (Recycling-Maßnahmen)				
Erträge				
Altpapier DC (800300)				
430000 Verkaufserlöse Altpapier	252.000,00 €	352.167,44 €	100.167,44 €	333.643,48 €
Altpapier Vereine (800301)				
430000 Verkaufserlöse Altpapier	54.000,00 €	45.153,41 €	-8.846,59 €	53.870,82 €
Problemabfälle (800302)				
430000 Verkaufserlöse Medikamente/Autobatterien	0,00 €	79,00 €	79,00 €	57,00 €
Biomüll (800303)				
410000 Gebühren ohne Athos	332.010,00 €	314.960,10 €	-17.049,90 €	353.447,86 €
Schrott (800305)				
430000 Verkaufserlöse Schrott (ab März '06 ohne Weiße Ware)	3.000,00 €	15.094,71 €	12.094,71 €	13.320,25 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altpapier Blaue Tonne (800306)				
430000 Verkaufserlöse Altpapier	153.000,00 €	220.618,11 €	67.618,11 €	192.946,09 €
400000 Gebühren aus Athos	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
430000 Verkaufserlöse Altpapier	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534050 Erstattung DSD Containerplatzreinigung	201.000,00 €	204.011,59 €	3.011,59 €	201.925,56 €
	995.010,00 €	1.152.084,36 €	157.074,36 €	1.149.211,06 €
Aufwendungen				
Altpapier DC (800300)				
547200 Transportkosten	76.169,52 €	84.990,67 €	8.821,15 €	89.154,51 €
547201 Verwertungskosten	11.356,80 €	8.141,59 €	-3.215,21 €	8.284,15 €
591000 Miete für Altpapiercontainer	16.271,06 €	16.919,10 €	648,04 €	16.248,19 €
Altpapier Vereine (800301)				
547200 Transportkosten	13.815,90 €	17.897,99 €	4.082,09 €	21.402,30 €
547201 Verwertungskosten	21.600,00 €	2.092,29 €	-19.507,71 €	2.301,48 €
Problemabfälle (800302)				
547200 Transportkosten	11.500,00 €	11.602,50 €	102,50 €	11.602,50 €
547201 Verwertungskosten	15.000,00 €	6.906,87 €	-8.093,13 €	3.223,56 €
591100 Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Biomüll (800303)				
547200 Transportkosten	673.237,74 €	625.580,66 €	-47.657,08 €	639.339,52 €
547201 Verwertungskosten	1.604.715,00 €	1.486.126,56 €	-118.588,44 €	1.538.747,50 €
591000 Miete für Biotonnen	53.345,32 €	30.644,77 €	-22.700,55 €	31.049,49 €
Elektronikschrott (800304)				
547200 Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201 Verwertungskosten (in Auftrag 800502 enthalten)	2.344,30 €	0,00 €	-2.344,30 €	0,00 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Schrott (800305)			0,00 €	
547200 Transportkosten (neu: Bereich 93)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altpapier Blaue Tonne (800306)			0,00 €	
547200 Transportkosten	63.461,51 €	78.985,95 €	15.524,44 €	80.275,19 €
547201 Verwertungskosten	7.282,80 €	5.100,49 €	-2.182,31 €	4.794,93 €
591000 Miete für Blaue Tonnen	42.912,99 €	30.898,02 €	-12.014,97 €	46.629,82 €
			0,00 €	
547200 Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	576,50 €
571000 Abschreibung auf Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
582000 Verluste Anlagenabgang	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
595500 Auszahlung Containerstandplatzreinigung	190.000,00 €	192.736,50 €	2.736,50 €	190.386,90 €
	2.803.012,94 €	2.598.623,96 €	-204.388,98 €	2.684.016,54 €

Kostenstelle 922000 (Recycling-Center)

Erträge

Altpapier (800500)				
430000 Verkaufserlöse Altpapier	99.000,00 €	141.327,70 €	42.327,70 €	132.253,17 €
Problemabfälle (800502)				
400000 Leuchtstoffröhrenentsorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
410000 Gebühren (ohne Athos)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
430000 Verkaufserlöse Autobatterien/Medikamente	1.000,00 €	4.286,15 €	3.286,15 €	4.896,22 €
Elektronikschrott (800504)				
430000 Verkaufserlöse	15.000,00 €	19.549,43 €	4.549,43 €	22.481,38 €
Schrott (800505)				
410000 Gebühren (ohne Athos)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
430000 Verkaufserlöse Schrott (ab März '06 ohne Weiße Ware)	45.000,00 €	81.804,15 €	36.804,15 €	51.625,13 €
Kabel (800510)				
430000 Verkaufserlöse Kabel	11.000,00 €	14.979,05 €	3.979,05 €	7.567,00 €
KFZ-Haltung (800511)				
534011 Erträge Erstattung Versicherungsschäden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
400000 Gebühren	550,00 €	0,00 €	-550,00 €	0,00 €
410000 Gebühren (ohne Athos)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534011 Erträge Erstattung von Versicherungsschäden	0,00 €	1.509,17 €	1.509,17 €	260,00 €
	171.550,00 €	263.455,65 €	91.905,65 €	219.082,90 €

Aufwendungen

Altpapier (800500)				
547200 Transportkosten	38.101,90 €	37.220,82 €	-881,08 €	42.693,38 €
547201 Verwertungskosten	3.141,60 €	3.267,25 €	125,65 €	3.280,13 €
591000 Miete für Altpapiercontainer	5.796,68 €	5.313,67 €	-483,01 €	5.796,70 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Problemabfälle (800502)				
545000 Instandhaltung und Reparatur	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547200 Transportkosten	45.000,00 €	47.833,88 €	2.833,88 €	49.132,17 €
547201 Verwertungskosten	45.000,00 €	45.625,49 €	625,49 €	46.562,35 €
591100 Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Elektronikschrott (800504)				
547200 Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201 Verwertungskosten (bis März '06)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bezogene Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schrott (800505)				
547200 Transportkosten	24.000,00 €	23.231,81 €	-768,19 €	23.627,48 €
591000 Miete für Schrottcontainer	3.100,00 €	3.084,48 €	-15,52 €	3.065,44 €
Textilabfälle (800506)				
547200 Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201 Verwertungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591000 Miete für Textilcontainer	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kühlgeräte (800507)				
547200 Transportkosten (ab März '06)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201 Verwertungskosten (bis März '06)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591100 Gebühren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Pflanzenfette (800508)				
547201 Verwertungskosten	500,00 €	38,08 €	-461,92 €	113,05 €
Kunststoffe (800509)				
547200 Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201 Verwertungskosten	60.000,00 €	59.168,20 €	-831,80 €	57.579,64 €
Elektrokabel (800510)				
547200 Transportkosten	0,00 €	214,20 €	214,20 €	0,00 €
547201 Verwertungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591000 Miete für Kabelcontainer	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KFZ-Haltung (800511)				
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	5.000,00 €	4.077,37 €	-922,63 €	3.920,98 €
545000 Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	2.601,29 €	1.601,29 €	2.368,86 €
545200 Sonst. Wartungsaufwand	2.500,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	67,45 €
545300 Kleinteile und Werkzeuge	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
547000 Aufwand für bezogene Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
592300 KFZ-Versicherung	800,00 €	792,16 €	-7,84 €	792,16 €
540300 Abwasser	3.500,00 €	2.096,02 €	-1.403,98 €	2.135,41 €
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	650,00 €	483,90 €	-166,10 €	676,86 €
545000 Instandhaltung und Reparaturen	25.000,00 €	10.231,83 €	-14.768,17 €	3.699,38 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	0,00 €	235,66 €	235,66 €	0,00 €
545300 Geräte (Kleinteile bis 51,13 EUR)	250,00 €	399,83 €	149,83 €	115,30 €
545400 Dienstkleidung und Schutzkleidung	0,00 €	323,00 €	323,00 €	371,07 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
547000 Aufwand für bezogene Leistungen	500,00 €	159,65 €	-340,35 €	438,24 €
552000 Vergütung der Angestellten	169.523,16 €	162.980,91 €	-6.542,25 €	159.517,33 €
553000 Löhne der Arbeiter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
555000 Vergütung der Aushilfen	0,00 €	13.940,26 €	13.940,26 €	16.675,41 €
560000 Sozialversicherung Lohnempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
561000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	40.200,40 €	38.980,50 €	-1.219,90 €	39.748,21 €
565000 ZVK-Umlage	9.726,50 €	8.319,30 €	-1.407,20 €	8.708,90 €
565100 ZVK-Umlage Gehaltsempfänger	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
571000 Abschreibung	17.129,00 €	24.747,27 €	7.618,27 €	27.473,00 €
573000 geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 EUR)	250,00 €	2.042,10 €	1.792,10 €	0,00 €
574000 Außerplanmäßige Afa	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
582000 Verluste Anlagenabgang	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
584000 Abschreibungen auf Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,60 €
591000 Mieten und Pachten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22,50 €
591100 Gebühren	0,00 €	1.329,24 €	1.329,24 €	3.209,24 €
592000 Gebäude/Feuer/Diebstahl/Einbruchversicherung	15,00 €	26,21 €	11,21 €	25,60 €
594500 Sonstige Kosten	450,00 €	380,01 €	-69,99 €	783,21 €
595000 Amtliche Bekanntmachungen	0,00 €	788,11 €	788,11 €	1.191,17 €
596000 Reisekosten	500,00 €	823,40 €	323,40 €	1.346,80 €
	501.734,24 €	500.755,90 €	-978,34 €	505.138,02 €

Kostenstelle 922100 (Altreifenentsorgung)

Erträge

400000 Erträge aus Gebühren für Altreifen (aus Athos)	5.000,00 €	5.272,80 €	272,80 €	4.892,10 €
410000 Erträge aus Gebühren für Altreifen	5.500,00 €	8.269,00 €	2.769,00 €	6.517,80 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	10.500,00 €	13.541,80 €	3.041,80 €	11.409,90 €

Aufwendungen

547200 Transportkosten	4.000,00 €	4.457,21 €	457,21 €	2.922,64 €
547201 Verwertungskosten	5.500,00 €	6.632,43 €	1.132,43 €	5.547,78 €
584000 Abschreibungen auf Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	9.500,00 €	11.089,64 €	1.589,64 €	8.470,42 €

Kostenstelle 922200 (Flachglasentsorgung)

Erträge

400000 Erträge aus Gebühren für Flachglas	300,00 €	430,43 €	130,43 €	131,04 €
	300,00 €	430,43 €	130,43 €	131,04 €

Aufwendungen

547200 Transportkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547201 Verwertungskosten	2.750,00 €	3.386,51 €	636,51 €	2.204,86 €
	2.750,00 €	3.386,51 €	636,51 €	2.204,86 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Kostenstelle 922300 (Altholzentsorgung)				
Erträge				
400000 Erträge aus Gebühren für Altholz	70.000,00 €	74.419,10 €	4.419,10 €	41.103,92 €
	70.000,00 €	74.419,10 €	4.419,10 €	41.103,92 €

Aufwendungen

Altholz Sperrmüllabfuhr (800600)				
547201 Verwertungskosten	203.182,98 €	165.485,43 €	-37.697,55 €	64.430,70 €
Altholz Holzcontainer (800601)				
547200 Transportkosten	8.211,00 €	8.847,77 €	636,77 €	8.568,05 €
547201 Verwertungskosten	50.159,69 €	50.715,11 €	555,42 €	20.309,98 €
591000 Mieten und Pachten	1.713,60 €	1.713,60 €	0,00 €	1.761,20 €
591100 Gebühren	0,00 €	767,55 €	767,55 €	1.045,42 €
	263.267,27 €	227.529,46 €	-35.737,81 €	96.115,35 €

Kostenstelle 923000 (Kompostanlage)

Erträge

Wurzelstöcke (801000)				
400000 Erträge aus Gebühren	5.000,00 €	17.507,02 €	12.507,02 €	4.962,20 €
400000 Erträge aus Kompostverkauf	20.000,00 €	17.037,62 €	-2.962,38 €	15.490,09 €
400000 Erträge aus Gebühren für Gartenabfälle	50.000,00 €	52.986,04 €	2.986,04 €	45.633,40 €
410000 Erträge ohne Athos	0,00 €	157,00 €	157,00 €	70,00 €
430000 Sonstige Gebühren/Erlöse	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
531000 Erträge aus Abgang AV	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
534011 Erträge aus Erst. Versicherungsschäden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
521002 Erträge Auflösung Urlaub	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.085,94 €
	75.000,00 €	87.687,68 €	12.687,68 €	68.241,63 €

Aufwendungen

Gartenabfälle Bioenergie Freudenstadt (800700)				
547201 Verwertungskosten	35.000,00 €	47.664,74 €	12.664,74 €	53.089,36 €
Gartenabfälle H-z-H (800701)				
547201 Verwertungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gartenabfälle RC (800702)				
547200 Transportkosten	60.000,00 €	66.200,46 €	6.200,46 €	62.881,59 €
591000 Miete für Gartencontainer	9.856,00 €	9.785,02 €	-70,98 €	9.760,02 €
Gebäude (800703)				
544999 Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	739,62 €	-260,38 €	971,18 €
547000 Aufwand für bezogene Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
KFZ-Haltung (800704)				
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	10.000,00 €	8.735,54 €	-1.264,46 €	8.441,78 €
545000 Instandhaltung und Reparatur	5.000,00 €	2.901,45 €	-2.098,55 €	2.172,70 €
545100 Wart. m. vertr. Bindung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.069,40 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	5.000,00 €	1.273,94 €	-3.726,06 €	0,00 €
592300 KFZ-Versicherung	1.400,00 €	1.396,99 €	-3,01 €	1.396,99 €
Wurzelstöcke (801000)				
547000 Aufwand für bezogene Leistungen	1.000,00 €	4.272,10 €	3.272,10 €	0,00 €
547201 Verwertungskosten	500,00 €	0,00 €	-500,00 €	0,00 €
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
545000 Instandhaltung und Reparatur	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	432,83 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	1.500,00 €	184,79 €	-1.315,21 €	1.730,68 €
545300 Kleinteile und Werkzeuge	200,00 €	261,29 €	61,29 €	0,00 €
545400 Dienstkleidung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
545500 Analysen und Untersuchungen	2.000,00 €	2.034,90 €	34,90 €	1.975,40 €
547000 Aufwand für bezogene Leistungen	60.000,00 €	60.425,91 €	425,91 €	50.579,41 €
547300 Ingenieurleistungen	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
552000 Vergütung der Angestellten	41.157,62 €	43.722,47 €	2.564,85 €	41.788,29 €
553000 Löhne der Arbeiter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
561000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	8.377,55 €	8.773,58 €	396,03 €	8.518,48 €
565000 ZVK-Umlage	3.874,27 €	4.131,95 €	257,68 €	3.978,55 €
571000 Abschreibung	48.000,00 €	45.640,00 €	-2.360,00 €	42.948,17 €
573000 gerinwertige Wirtschaftsgüter (bis 409,03 €)	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	0,00 €
591200 Beiträge an Verbände	1.570,00 €	1.516,81 €	-53,19 €	1.527,18 €
592000 Gebäude/Feuer/Einbruch/Diebstahlver.	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	0,00 €
593000 Bürobedarf	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	0,00 €
595400 Sonstige Aktionen der Abfallberatung	3.000,00 €	3.094,00 €	94,00 €	2.975,00 €
599000 Kosten Fort- und Weiterbildung	300,00 €	0,00 €	-300,00 €	0,00 €
	301.435,44 €	312.755,56 €	11.320,12 €	300.237,01 €

Kostenstelle 931000 (35/60/80/120-l Behälter)

Erträge

410000 Erträge aus Gebühren	5.840.307,00 €	6.005.389,14 €	165.082,14 €	5.829.390,13 €
410001 Nachberechnung Behältergebühren	0,00 €	110.081,30 €	110.081,30 €	116,00 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	-432,00 €	-432,00 €	0,00 €
	5.840.307,00 €	6.115.038,44 €	274.731,44 €	5.829.506,13 €

Aufwendungen

547200 Entsorgungsleistungen	364.678,48 €	362.808,89 €	-1.869,59 €	390.405,74 €
571000 Abschreibung Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
582000 Verluste Anlagenabgang	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
584000 Abschreibungen auf Forderungen	0,00 €	6.183,70 €	6.183,70 €	0,00 €
591000 Mieten und Pachten	93.359,07 €	34.584,84 €	-58.774,23 €	41.936,19 €
597100 Erstattung von Verwaltungsausgaben	330.000,00 €	348.003,50 €	18.003,50 €	329.303,00 €
	788.037,55 €	751.580,93 €	-36.456,62 €	761.644,93 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Kostenstelle 932000 (240-I Behälter)				
Erträge				
240-I Hausmüll (800800)				
410000 Gebühren	95.742,00 €	137.696,40 €	41.954,40 €	147.420,00 €
240-I Gewerbemüll (800801)				
410000 Gebühren	218.862,00 €	247.736,98 €	28.874,98 €	229.778,30 €
410001 Nachveranlagung Behältergebühren	0,00 €	715,50 €	715,50 €	0,00 €
	314.604,00 €	386.148,88 €	71.544,88 €	377.198,30 €

Aufwendungen

240-I Hausmüll (800800)				
547200 Entsorgungsleistungen	14.771,18 €	9.552,22 €	-5.218,96 €	10.073,94 €
591000 Mieten und Pachten	0,00 €	32,13 €	32,13 €	32,13 €
240-I Gewerbemüll (800801)				
547200 Entsorgungsleistungen	70.964,46 €	70.468,50 €	-495,96 €	68.966,28 €
547200 Behälteränderungsdienste		36.615,07 €		
584000 Abschreibungen auf Forderungen		162,00 €		
591000 Mieten und Pachten	6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €	2.784,60 €
	91.735,64 €	116.829,92 €	-11.682,79 €	81.856,95 €

Kostenstelle 933000 (Container)

Erträge				
Container Hausmüll (800900)				
410000 Erträge Hausmüllcontainer	467.227,20 €	512.249,80 €	45.022,60 €	509.024,67 €
Container Gewerbemüll (800901)				
410000 Erträge Gewerbemüllcontainer	535.962,00 €	545.748,67 €	9.786,67 €	540.363,99 €
400000 Erträge aus Gebühren (Athos)	1.850,00 €	0,00 €	-1.850,00 €	0,00 €
410000 Erträge aus Gebühren (o. Athos)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	1.005.039,20 €	1.057.998,47 €	52.959,27 €	1.049.388,66 €

Aufwendungen

Container Hausmüll (800900)				
547200 Entsorgungsleistungen	32.722,50 €	31.770,58 €	-951,92 €	32.657,57 €
591000 Mieten und Pachten	0,00 €	90,44 €	90,44 €	90,44 €
Container Gewerbemüll (800901)				
547200 Entsorgungsleistungen	143.900,16 €	132.726,40 €	-11.173,76 €	138.979,78 €
584000 Abschr. a. Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547200 Entsorgungsleistungen	0,00 €	1.755,89 €	1.755,89 €	1.967,78 €
571000 Abschreibung Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
582000 Verluste Anlagenabgang	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
584000 Abschreibung auf Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
591000 Mieten und Pachten	3.065,44 €	8.377,60 €	5.312,16 €	10.317,74 €
	179.688,10 €	174.720,91 €	-4.967,19 €	184.013,31 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Kostenstelle 934000 (Gewerbebiotonnen)				
Erträge				
410000 Erträge aus Gebühren	61.724,40 €	69.985,40 €	8.261,00 €	68.819,90 €
	61.724,40 €	69.985,40 €	8.261,00 €	68.819,90 €

Aufwendungen

547200 Entsorgungsleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Kostenstelle 935000 (Windeltonnen)

Erträge				
410000 Erträge aus Gebühren	64.116,00 €	82.384,10 €	18.268,10 €	74.522,94 €
	64.116,00 €	82.384,10 €	18.268,10 €	74.522,94 €

Aufwendungen

547200 Entsorgungsleistungen	0,00 €	15.804,47 €	15.804,47 €	17.525,22 €
	0,00 €	15.804,47 €	15.804,47 €	17.525,22 €

Kostenstelle 936000 (Müllsäcke)

Erträge				
400000 Erträge aus Gebühren	65.000,00 €	41.559,85 €	-23.440,15 €	59.385,19 €
410000 Gebühren (ohne Athos)	0,00 €	1.217,55 €	1.217,55 €	1.259,75 €
534000 Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	65.000,00 €	42.777,40 €	-22.222,60 €	60.644,94 €

Aufwendungen

547200 Entsorgungsleistungen	7.254,14 €	4.788,89 €	-2.465,25 €	6.873,63 €
597100 Kostenerstattung an Gemeinden	0,00 €	2.315,31 €	2.315,31 €	1.866,72 €
	7.254,14 €	7.104,20 €	-149,94 €	8.740,35 €

Kostenstelle 937000 (Sammlung/Transport)

Aufwendungen				
547200 Entsorgungsleistungen (Haus-/Gewerbemüll)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
547200 Entsorgungsleistungen (Sperrmüll, Schrott etc.)	463.389,31 €	333.225,11 €	-130.164,20 €	407.363,62 €
547200 Entsorgungsleistungen (Selbstanlieferer)	0,00 €	61.381,39 €	61.381,39 €	51.585,31 €
591000 Mieten und Pachten	4.655,28 €	4.912,32 €	257,04 €	4.674,32 €
	468.044,59 €	399.518,82 €	-68.525,77 €	463.623,25 €

Kostenstelle 941000 (Geschirrmobil)

Erträge				
400000 Erträge Geschirr (aus Athos)	1.500,00 €	0,00 €	-1.500,00 €	0,00 €
410000 Erträge Geschirr	0,00 €	1.051,65 €	1.051,65 €	877,95 €
534000 vermischte Einnahmen	0,00 €	117,00 €	117,00 €	6,50 €
	1.500,00 €	1.168,65 €	-331,35 €	884,45 €

VIII. Planvergleich und Erläuterungen 2017

	Planansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich 2017	Ergebnis 2016
Aufwendungen				
541000 Brenn-, Treib- und Schmierstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13,55 €
545000 Instandhaltung und Reparaturen	1.500,00 €	192,00 €	-1.308,00 €	232,77 €
545200 Sonstiger Wartungsaufwand	2.500,00 €	755,29 €	-1.744,71 €	1.098,43 €
545300 Geräte (Kleinteile bis 51,13 €)	100,00 €	0,00 €	-100,00 €	18,48 €
545400 Dienstkleidung	150,00 €	0,00 €	-150,00 €	0,00 €
545600 Geschirr/Besteckteile	2.000,00 €	2.087,51 €	87,51 €	1.447,07 €
552000 Vergütung der Angestellten	7.198,01 €	7.207,82 €	9,81 €	7.058,90 €
555000 Vergütung der Aushilfen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
561000 Arbeitgeberanteil Sozialversicherung	1.418,76 €	1.429,85 €	11,09 €	1.390,59 €
565000 ZVK-Umlage	680,19 €	699,47 €	19,28 €	674,64 €
571000 Abschreibung	592,00 €	593,00 €	1,00 €	593,00 €
592200 Gebäude/Feuer/Einbruch/Diebstahlversicherung	250,00 €	0,00 €	-250,00 €	0,00 €
592300 KFZ-Versicherung	500,00 €	374,51 €	-125,49 €	469,42 €
595000 Amtliche Bekanntmachung	200,00 €	0,00 €	-200,00 €	0,00 €
681000 KFZ-Steuer	130,00 €	118,62 €	-11,38 €	118,93 €
	17.218,96 €	13.458,07 €	-3.760,89 €	13.115,78 €
Gesamtaufwendungen	10.405.299,07 €	11.168.377,86 €	763.078,79 €	10.685.126,57 €
Erträge	9.647.863,60 €	11.168.377,86 €	1.520.514,26 €	10.685.126,57 €
Entnahme/Zuführung Rückstellungen für Gebühren	-757.435,47 €			
Gesamterträge	10.405.299,07 €	11.168.377,86 €	763.078,79 €	10.685.126,57 €

IX. Rückstellungen

IX.1 Rückstellung für Rekultivierung und Nachsorge für die Mülldeponien

A: Bedarf an Rückstellungen - Stand 31.12.2017

Deponie Bengelbruck

Höhe der errechneten Rückstellungen bei 100% Verfüllung 12.194.358,00 €

Deponie Rexingen

Höhe der errechneten Rückstellungen bei 100 % Verfüllung 1.315.071,00 €

Entnahme lfd. Betrieb 2017 -91.375,00 €

Gesamthöhe der errechneten Rückstellungen bei 100% Verfüllung 13.418.054,00 €

B: Tatsächlicher Stand der Rückstellungen

Stand 31.12.2016 10.985.628,67 €

Zuführung Nachsorgekosten 2017 241.570,33 €

Rückabwicklung Jahresabschluss 2016 (RPA) -616.614,02 €

Entnahme 2017 für Rexingen (laufende Kosten) -91.375,00 €

Stand 31.12.2017 10.519.209,98 €

D: Forderungen an Gebührenzahler

Gesamtrückstellungen (Position A) 13.418.054,00 €

abzüglich tatsächlicher Stand (Position B) -10.519.209,98 €

Gesamtsumme 2.898.844,02 €

IX.2 Rückstellung für Urlaub

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
29.133,39 €	3.554,85 €		32.688,24 €

IX.3 Rückstellung für Jahresabschlusskosten

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
11.500,00 €	690,49 €	9.190,49 €	3.000,00 €

IX.4 Rückstellung für Gebühren

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
1.919.240,28 €	1.126.634,94 €		3.045.875,22 €

IX.5 Rückstellung für Nachzahlungen an die Firma Remondis / RBB / Abwasserzweckverband

Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
97.661,43 €	291.104,43 €	0,00 €	388.765,86 €

X. Vermögensplan

für das Haushaltsjahr

2 0 1 7

für den

Eigenbetrieb Abfallwirtschaft

X. Vermögensplan Abfallwirtschaftsbetrieb

Finanzierungsmittel (Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan €	Ist €	Erläuterungen
1	2	3	4	
1	Zuführung zum Stammkapital	0,00 €	0,00 €	
3	Jahresgewinn	0,00 €	0,00 €	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0,00 €	0,00 €	für Entgasung Bengelbruck Schlusszahlungen
7	Zuführung zu langfristigen Rückstellungen	241.570,33 €	241.570,33 €	
8	Kredite			
	a) von der Gemeinde	0,00 €	0,00 €	
	b) von Dritten	0,00 €	0,00 €	
9	Abschreibungen	730.883,00 €	712.850,54 €	
	Anlagenabgänge	0,00 €	9.338,02 €	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	
	Finanzierungsmittel insgesamt	972.453,33 €	963.758,89 €	

X. Vermögensplan Abfallwirtschaftsbetrieb

Finanzierungsmittel (Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	VE des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	265.750,00 €	226.545,41 €	0,00 €		
2	Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
5	Jahresverlust	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	91.375,00 €	707.989,02 €	0,00 €		
10	Gewährung von Krediten a) an Landkreis b) an Dritte					
11	übrige Finanzierungsmittel	615.328,33 €	29.224,46 €	0,00 €		
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	972.453,33 €	963.758,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

X. Vermögensplan Abfallwirtschaftsbetrieb

Finanzierungsmittel (Angabe Einzelmaßnahmen Einnahmen)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist €	Erläuterungen
1	2		
1	Abschreibung des Anlagevermögens	712.850,54 €	
2	Anlagenabgänge	9.338,02 €	
3	Darlehensaufnahme*	0,00 €	
4	Zuweisungen und Zuschüsse	0,00 €	
5	Zuführung zur Rückstellung für Nachsorge	241.570,33 €	
6	Zinsen zur Rückstellung für Nachsorge	0,00 €	
7	Nachsorge Rexingen	0,00 €	
8	erübrigte Mittel aus Vorjahren*	0,00 €	
9	Finanzierungsüberschuss		
	*gedeckt durch Rückstellungen für Nachsorgekosten		
	Gesamteinnahmen Vermögensplan	963.758,89 €	

X. Vermögensplan Abfallwirtschaftsbetrieb

Finanzierungsmittel (Angabe Einzelmaßnahmen Ausgaben)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des		Investitionen		Erläuterungen
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	VE des Wirtschaftsjahres	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
1	2	3	4		5	6
1	<u>Verwaltung</u>					
1.1	Tilgung von Krediten an Institute	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2	Lizenzen BGV, Programm ITWO	9.878,19 €	0,00 €	9.878,19 €	0,00 €	
1.3	Geräte, Büroausstattung	1.534,91 €	0,00 €	1.534,91 €	0,00 €	
2	<u>Deponie Bengelbruck</u>					
2.1	Geräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2	Gasbehandlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.3	Radlader	110.500,95 €	0,00 €	110.500,95 €	0,00 €	
3	<u>Umladestation Rexingen</u>					
3.1	Sanierung Wärterhaus	4.841,51 €	0,00 €	4.841,51 €	0,00 €	
3.2	Hochdruckreiniger	1.547,00 €	0,00 €	1.547,00 €	0,00 €	
4	<u>Mülldeponien</u>					
4.1	Entnahme für Nachsorge Rexingen	91.375,00 €	0,00 €	91.375,00 €	0,00 €	
4.2	Rückabwicklung Nachsorge Bengelbruck	616.614,02 €		616.614,02 €	0,00 €	
5	<u>Recycling-Center</u>					
5.1	Neue Wärterhütten	45.036,94 €	0,00 €	45.036,94 €	0,00 €	
5.2	Verbesserung Recycling-Center	50.491,33 €	0,00 €	50.491,33 €	0,00 €	
5.3	Geräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6	<u>Kompostanlage</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7	<u>Geschirrmobil</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	<u>Übrige Vermögensmittel</u>	29.224,46 €	0,00 €	29.224,46 €	0,00 €	
11	<u>GWG</u>	2.714,58 €	0,00 €	2.714,58 €	0,00 €	
	Gesamtausgaben Vermögensplan	963.758,89 €	0,00 €	963.758,89 €	0,00 €	

XI. Erläuterungen zum Vermögensplan

Einnahmen:

Für das Jahr 2017 ergeben sich übrige Vermögensmittel in Höhe von 29.224,46 €.

Ausgaben:

Die vorgesehenen Investitionen wurden durchgeführt oder abgeschlossen.

XII. Vermögensplanabrechnung 2017

AKTIVA

langfristig

Sachanlagen und Finanzanlagen	6.812.398,50	6.316.755,35
sonstigen langfristiges Vermögen	0,00	0,00
abzüglich Ertragszuschüsse	0,00	0,00
langfristig gebundenes Vermögen	6.812.398,50	6.316.755,35

kurzfristig

Vorräte		
Kassenbestand	6.584.235,23	7.275.488,65
kurzfristige Forderungen und Sonst.	353.496,40	964.789,34

Summe Aktivseite	13.750.130,13	14.557.033,34
------------------	---------------	---------------

PASSIVA

langfristig

Eigenkapital	0,00	0,00
davon: Ergebnisvortrag	*(0,00)	*(0,00)
Jahresergebnis	*(0,00)	*(0,00)
langfristige Rückstellungen/Sonderposten	10.985.628,67	10.519.209,98
Trägerkredite	0,00	0,00
Fremdkredite	0,00	0,00
sonstige langfristige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
langfristige Finanzierungsmittel	10.985.628,67	10.519.209,98

kurzfristig

Kassenmehrausgaben		
Gebührenrückstellungen	1.919.240,28	3.045.875,22
Verlustabdeckung/Gewinn	97.661,43	388.765,86
kurzfristige Verbindlichkeiten und Sonstiges	747.599,75	603.182,28

Summe Passivseite	13.750.130,13	14.557.033,34
-------------------	---------------	---------------

Überfinanzierung des langfristigen Vermögens	4.173.230,17	4.202.454,63
--	--------------	--------------

Veränderung 2016/2017		29.224,46
-----------------------	--	-----------

XIII. Verzeichnis der aufgenommenen Kredite

Kreditvertrag vom Konto-Nr. Darlehens-Nr.	Gläubiger	Vetragsbedingungen Tilgungsplan	Ursprünglicher Kredit	Tilgungssoll bis 31.12.2016	Schuldenstand am 31.12.2016	Zins und Tilgung 2015			Schuldenstand am 31.12.2016	
						Zins		Tilgung		
						%	€	€		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		Der Abfallwirtschaftsbetrieb hat derzeit keine aufgenommenen Kredite.								
			0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	