



**Jahresabschluss und
Rechenschaftsbericht
2016**



**Jahresabschluss
2016**

Aufstellungsbeschluss

Die Stadt Freiburg i. Br. stellt hiermit den Jahresabschluss zum 31.12.2016 gem. § 95 b I GemO auf.

Freiburg i. Br., 21. September 2018


Martin W. W. Horn
Oberbürgermeister


Stefan Breiter
Bürgermeister

INHALTSVERZEICHNIS

| | |
|--|-----------|
| Aufstellungsbeschluss | 2 |
| Allgemeiner Teil | 6 |
| Schlussbilanz zum 31.12.2016 | 7 |
| Mögliche Verbindungen künftiger Haushaltsjahre | 9 |
| Gesamtergebnisrechnung | 13 |
| Gesamtfinanzrechnung | 15 |
| Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses | 17 |
| Teilergebnisrechnungen | 18 |
| Teilfinanzrechnungen | 46 |
| Anhang | 62 |
| Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 64 |
| Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 65 |
| Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten | 66 |
| Pensionsrückstellungen beim Komm. Versorgungsverband Baden-Württemberg | 66 |
| Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen | 67 |
| Ermächtigungsübertragungen und Kreditermächtigung | 68 |
| Mögliche Verbindungen künftiger Haushaltsjahre (detailliert) | 69 |
| Erläuterungen außerordentlicher Erträge und Aufwendungen | 71 |
| Verwaltungsorgane der Stadt Freiburg i. Br. | 73 |
| Berichtigungen der Eröffnungsbilanz | 74 |
| Anlagen zur Bilanz | 76 |
| Vermögensübersicht | 77 |
| Forderungsübersicht | 78 |
| Schuldenübersicht | 79 |

ALLGEMEINER TEIL



Schlussbilanz zum 31.12.2016

| AKTIVA | 31.12.2015 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Vermögen | 1.277.330.070 | 1.357.998.806 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.772.679 | 1.689.831 |
| 1.2 Sachvermögen | 997.595.877 | 1.037.760.050 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 139.409.613 | 138.373.166 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 497.837.372 | 533.659.144 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 276.982.529 | 272.254.451 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 3.824.321 | 7.945.866 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 5.270.360 | 5.547.053 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 11.392.037 | 11.252.442 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.147.000 | 10.989.730 |
| 1.2.8 Vorräte | 1.192.134 | 968.924 |
| 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 52.540.511 | 56.769.275 |
| 1.3 Finanzvermögen | 277.961.515 | 318.548.925 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 201.013.197 | 209.206.697 |
| 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen | 3.292.702 | 3.293.352 |
| 1.3.3 Sondervermögen | 542.996 | 542.996 |
| 1.3.4 Ausleihungen | 1.650.982 | 1.642.714 |
| 1.3.5 Wertpapiere | 563.266 | 40.506.279 |
| 1.3.6 Öffentlich rechtliche Forderungen | 17.471.384 | 20.183.890 |
| 1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen | 7.907.788 | 9.170.356 |
| 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen | 31.101.938 | 33.250.491 |
| 1.3.9 Liquide Mittel | 14.417.263 | 752.151 |
| 2. Abgrenzungsposten | 21.318.001 | 29.443.970 |
| 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 13.754.769 | 15.818.052 |
| 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 7.461.595 | 13.625.918 |
| 3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag) | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 1.298.648.071 | 1.387.442.777 |

| PASSIVA | 31.12.2015 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Kapitalposition | 894.598.039 | 933.251.233 |
| 1.1 Basiskapital | 833.248.139 | 833.034.274 |
| 1.2 Rücklagen | 61.349.900 | 100.216.959 |
| 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 46.261.602 | 70.059.172 |
| 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 14.990.701 | 30.105.311 |
| 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen | 97.597 | 52.476 |
| 1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 |
| 2. Sonderposten | 196.918.569 | 195.793.753 |
| 2.1 für Investitionszuweisungen | 102.144.269 | 107.163.704 |
| 2.2 für Investitionsbeiträge | 92.976.768 | 86.841.437 |
| 2.3 für Sonstiges | 1.797.532 | 1.788.612 |
| 3. Rückstellungen | 23.514.953 | 28.972.390 |
| 3.1 Lohn und Gehaltsrückstellungen | 8.556.260 | 5.788.867 |
| 3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen | 167.594 | 189.698 |
| 3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien | 0 | 0 |
| 3.4 Gebührenüberschussrückstellungen | 0 | 0 |
| 3.5 Altlastensanierungsrückstellungen | 513.677 | 450.288 |
| 3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 453.432 | 0 |
| 3.7 Sonstige Rückstellungen | 13.823.990 | 22.543.537 |
| 4. Verbindlichkeiten | 173.185.301 | 213.960.353 |
| 4.1 Anleihen | 0 | 0 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 141.273.113 | 183.290.330 |
| 4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 3.551.253 | 3.083.610 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 16.145.721 | 17.984.999 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 193.674 | 165.846 |
| 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten | 12.021.539 | 9.435.569 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 10.431.209 | 15.465.048 |
| Summe Passiva | 1.298.648.071 | 1.387.442.777 |

Mögliche Verbindungen künftiger Haushaltsjahre

Nachfolgend sind mögliche Verbindungen künftiger Haushaltsjahre, gem. § 42 S. 1 GemHVO sog. „Vorbelastungen“, summarisch je Art aufgelistet.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 bestehen bei der Stadt Freiburg i. Br. für künftige Haushaltsjahre folgende Verbindungen:

| Bezeichnung | Betrag in EUR |
|---|--------------------|
| Bürgschaften | 160.212.613 |
| Gewährträgerschaften | 114.065.857 |
| in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen | 12.941.114 |
| Ermächtigungsübertragungen* | 61.678.400 |
| Kreditermächtigung | 37.150.000 |
| Summe | 386.047.984 |

*gebundene und ungebundene Mittel (siehe S. 68)

Die Bürgschaften belaufen sich auf rund 160 Mio. EUR und wurden gemäß Zuständigkeiten in der Hauptsatzung beschlossen. Das Bürgschaftsobligo ist mit dem Regierungspräsidium Freiburg abgestimmt und die erforderlichen Genehmigungen sind eingeholt. Die aktuellen Stände der größten Bürgschaften belaufen sich zum 31.12.2016 auf:

- FSI, städtische Wohnungen:
rd. 42 Mio. EUR
- Stadtwerke für Stadtbahn:
rd. 48 Mio. EUR
- Landeskreditanstalt, geförderter Wohnungsbau:
rd. 39 Mio. EUR

Die Stadt Freiburg i. Br. hat bisher auf Basis entsprechender Beschlüsse mit Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde die Gewährträgerschaft für die Mitgliedschaft verschiedener Einrichtungen (siehe Anhang) in der Zusatzversorgungskasse (ZVK) des Kommunalen Versorgungsverbandes Baden-Württemberg (KVBW) übernommen. Die Gewährträgerschaft gegenüber der ZVK bezieht sich auf Zahlungsverpflichtungen aus laufenden Umlagen und Zinsen, einer etwaigen Sonderumlage sowie einem möglichen Ausgleichsbetrag bei Beendigung der Mitgliedschaft der Einrichtung in der ZVK. Sie greift nur im Falle der Zahlungsunfähigkeit sowie der Auflösung des Vereins und hat somit nur mittelbare finanzielle

Auswirkungen für die Stadt. Den gleichen Hintergrund hat die Übernahme von drei weiteren Gewährträgerschaften für Beamte der Heiliggeistspitalstiftung, der Waisenhausstiftung und der Adelhausenstiftung gegenüber dem KVBW. Hier ergibt sich für die Stadt Freiburg i. Br. für den Fall der Zahlungsunfähigkeit der Stiftungen die Haftung für die Zahlung laufender Umlagen und Zinsen einerseits und eines möglichen Ausgleichsbetrages bei Beendigung der Mitgliedschaft andererseits.

Mit der Drucksache HA-17/023 hat der Hauptausschuss die Übertragung der ungebundenen Haushaltsermächtigungen (Verfügungsreserve) des Jahres 2016 in das Haushaltsjahr 2017 mit insgesamt 3.849.900 EUR (Ergebnishaushalt 1.501.700 EUR, Finanzhaushalt 2.348.200 EUR) genehmigt. Darüber hinaus wurde zur Kenntnis genommen, dass Restmittel aus Haushaltsansätzen, zu deren Lasten am Jahresende 2016 Rechtsverpflichtungen bestanden haben, im Gesamtbetrag von 57.828.500 EUR (Ergebnishaushalt 15.138.400 EUR, Finanzhaushalt 42.690.100 EUR) durch die Verwaltung als Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2017 festgestellt wurden. Durch die Übertragung wird die Ermächtigung (Erlaubnis) geschaffen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen/Auszahlungen zu veranlassen, als im Haushaltsplan für dieses Jahr ausgewiesen sind. Die Übertragung von Haushaltsermächtigungen wirkt sich als Belastung ausschließlich auf das folgende Haushaltsjahr 2017 aus.

Die Kreditermächtigung wurde mit dem Doppelhaushalt 2015/2016 in Höhe von rd. 37 Mio. EUR beschlossen.

Hinweise zur Darstellung der Gesamt- und Teilhaushalte

- Unterscheidung Ergebnisrechnung - Finanzrechnung

Im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) werden Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung, Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung abgebildet.

Nach dem Ergebniswirksamkeitsprinzip werden sämtliche Erträge und Aufwendungen in dem Haushaltsjahr abgebildet, in welchem sie wirtschaftlich entstanden sind. Ein- und Auszahlungen hingegen werden dem Haushaltsjahr zugeordnet, in welchem die Zahlungsströme tatsächlich getätigt werden.

Werden bspw. Steuerforderungen, die im Dezember entstehen und damit Erträge erzeugen, im Januar beglichen bzw. bezahlt, führt dies zu zahlenmäßigen Abweichungen zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung.

- Vorzeichensystematik

In den nachfolgenden Tabellen werden Zahlenwerte entsprechend der Darstellung in der Datenverarbeitungssoftware SAP der Stadt Freiburg i. Br. abgebildet. Einzahlungen bzw. Erträge werden grundsätzlich mit positivem Wert, Auszahlungen bzw. Aufwendungen mit negativem Wert dargestellt. Diese Systematik wirkt sich auf die Gesamt- und Teilhaushalte aus.

Negative Zahlenwerte (mit Minuszeichen) bedeuten deshalb nicht zwangsläufig negative Ergebnisse. Demgegenüber bedeuten positive Zahlenwerte (kein Vorzeichen) nicht zwangsläufig positive Ergebnisse.

Gesamtergebnisrechnung

| Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- gbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 | |
|-----------|---|---|---------------------|---------------------|----------------------------------|---|---|--|--|--------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 368.414.115 | 339.205.000 | 369.427.698 | -30.222.698 | 32.457.160 | 0 | 2.234.462 | 0 |
| | | Grundsteuer A | 362.598 | 370.000 | 374.390 | -4.390 | 0 | 0 | -4.390 | 0 |
| | | Grundsteuer B | 48.495.442 | 49.000.000 | 47.936.392 | 1.063.608 | 0 | 0 | 1.063.608 | 0 |
| | | Gewerbesteuer | 183.690.876 | 150.000.000 | 181.012.198 | -31.012.198 | 31.012.190 | 0 | -8 | 0 |
| | | Gemeindeanteil Einkommensteuer | 102.090.709 | 106.600.000 | 105.531.178 | 1.068.822 | 0 | 0 | 1.068.822 | 0 |
| | | Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 15.196.002 | 15.590.000 | 15.644.174 | -54.174 | 0 | 0 | -54.174 | 0 |
| | | Vergnügungssteuer | 4.831.893 | 3.700.000 | 4.483.664 | -783.664 | 783.663 | 0 | -1 | 0 |
| | | Hundesteuer | 449.472 | 425.000 | 464.049 | -39.049 | 0 | 0 | -39.049 | 0 |
| | | Zweitwohnungsteuer | 482.178 | 500.000 | 481.595 | 18.405 | 0 | 0 | 18.405 | 0 |
| | | Übernachtungssteuer | 2.343.112 | 1.800.000 | 2.471.996 | -671.996 | 661.307 | 0 | -10.689 | 0 |
| | | Leistungen nach dem Familienleist.ausgl. | 8.171.478 | 8.420.000 | 8.504.712 | -84.712 | 0 | 0 | -84.712 | 0 |
| | | Wohngeldnettoentlastung Land § 6 AGSGB | 2.300.354 | 2.800.000 | 2.523.350 | 276.650 | 0 | 0 | 276.650 | 0 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge | 357.752.029 | 364.356.910 | 384.140.421 | -19.783.511 | 12.550.910 | 0 | -7.232.601 | 0 |
| 3 | + | Sonstige Transfererträge | 14.202.388 | 9.766.770 | 12.935.757 | -3.168.987 | 611.430 | 0 | -2.557.557 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 23.254.924 | 22.800.720 | 27.598.085 | -4.797.365 | 773.190 | 0 | -4.024.175 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 19.488.381 | 18.690.490 | 18.731.786 | -41.296 | 598.930 | 0 | 557.634 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35.866.068 | 27.573.342 | 60.324.702 | -32.751.360 | 31.206.350 | 0 | -1.545.010 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 1.533.096 | 3.359.590 | 1.892.917 | 1.466.673 | 80.000 | 0 | 1.546.673 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 1.065.416 | 1.948.960 | 1.361.498 | 587.462 | 0 | 0 | 587.462 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 25.568.246 | 22.123.010 | 27.244.096 | -5.121.086 | 102.330 | 0 | -5.018.756 | 0 |
| 10 | = | Ordentliche Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 847.144.662 | 809.824.792 | 903.656.959 | -93.832.167 | 78.380.300 | 0 | -15.451.867 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -164.463.947 | -176.184.328 | -178.829.046 | 2.644.718 | -4.397.340 | -116.200 | -1.868.822 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -13.063.473 | -13.517.070 | -13.229.106 | -287.964 | 0 | 0 | -287.964 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -99.730.946 | -108.397.510 | -115.622.510 | 7.225.000 | -14.722.150 | -11.023.300 | -18.520.450 | -13.701.700 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -39.524.494 | -32.042.593 | -49.511.316 | 17.468.723 | -4.401.920 | 0 | 13.066.803 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -5.242.121 | -8.165.000 | -4.796.031 | -3.368.969 | 2.590.080 | 0 | -778.889 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -378.731.939 | -383.843.330 | -415.318.780 | 31.475.450 | -22.979.690 | -3.294.300 | 5.201.460 | -2.347.700 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -100.126.141 | -83.790.853 | -102.552.600 | 18.761.747 | -1.379.060 | -789.200 | 16.593.487 | -590.700 |
| 18 | = | Ordentliche Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -800.883.060 | -805.940.684 | -879.859.389 | 73.918.705 | -45.290.080 | -15.223.000 | 13.405.625 | -16.640.100 |
| 19 | = | Ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | 46.261.602 | 3.884.108 | 23.797.570 | -19.913.462 | 33.090.220 | -15.223.000 | -2.046.242 | -16.640.100 |
| 20 | +/ - | Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = | Ordentliches Ergebnis einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | 46.261.602 | 3.884.108 | 23.797.570 | -19.913.462 | 33.090.220 | -15.223.000 | -2.046.242 | -16.640.100 |

| Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- gbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|------------------|-------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR 1 | EUR 2 | EUR 3 | EUR 4 | EUR 5 | EUR 6 | EUR 7 | EUR 8 |
| 22 | + Außerordentliche Erträge | 15.709.283 | 1.366.620 | 16.509.467 | -15.142.847 | 0 | 0 | -15.142.847 | 0 |
| 23 | - Außerordentliche Aufwendungen | -718.582 | 0 | -1.394.857 | 1.394.857 | 0 | 0 | 1.394.857 | 0 |
| 24 | = Sonderergebnis (Summe aus 22 und 23) | 14.990.701 | 1.366.620 | 15.114.610 | -13.747.990 | 0 | 0 | -13.747.990 | 0 |
| 25 | = Gesamtergebnis (Summe aus 21 und 24) | 61.252.303 | 5.250.728 | 38.912.180 | -33.661.452 | 33.090.220 | -15.223.000 | -15.794.232 | -16.640.100 |

Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- gbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 362.684.666 | 339.205.000 | 368.918.298 | -29.713.298 | 31.247.260 | 0 | 1.533.962 | 0 |
| 2 | + Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 349.018.807 | 357.553.900 | 366.631.329 | -9.077.429 | 7.763.890 | 0 | -1.313.539 | 0 |
| 3 | + Sonstige Transfereinzahlungen | 13.999.240 | 9.766.770 | 13.000.442 | -3.233.672 | 611.430 | 0 | -2.622.242 | 0 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Entgelte | 23.404.094 | 22.800.720 | 26.978.929 | -4.178.209 | 773.190 | 0 | -3.405.019 | 0 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 19.175.383 | 18.690.490 | 20.467.013 | -1.776.523 | 598.930 | 0 | -1.177.593 | 0 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 36.162.356 | 27.573.342 | 63.903.933 | -36.330.591 | 21.059.040 | 0 | -15.271.551 | 0 |
| 7 | + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 1.271.669 | 3.359.590 | 1.891.746 | 1.467.844 | 80.000 | 0 | 1.547.844 | 0 |
| 8 | + Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 22.299.098 | 21.928.510 | 25.115.575 | -3.187.065 | 6.210 | 0 | -3.180.855 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 828.015.311 | 800.878.322 | 886.907.266 | -86.028.944 | 62.139.950 | 0 | -23.888.994 | 0 |
| 10 | - Personalauszahlungen | -170.592.961 | -176.184.328 | -181.669.230 | 5.484.902 | -4.734.760 | -116.200 | 633.942 | 0 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | -13.058.273 | -13.517.070 | -13.233.106 | -283.964 | 0 | 0 | -283.964 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -95.875.582 | -108.397.510 | -115.340.788 | 6.943.278 | -14.703.290 | -11.023.300 | -18.783.312 | -13.701.700 |
| 13 | - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -5.236.587 | -8.165.000 | -4.794.861 | -3.370.139 | 63.160 | 0 | -3.306.979 | 0 |
| 14 | - Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | -402.873.930 | -383.843.330 | -411.420.840 | 27.577.510 | -8.847.550 | -3.294.300 | 15.435.660 | -2.347.700 |
| 15 | - Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -99.358.822 | -83.790.853 | -99.812.243 | 16.021.390 | -816.970 | -789.200 | 14.415.220 | -590.700 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -786.996.155 | -773.898.091 | -826.271.068 | 52.372.977 | -29.039.410 | -15.223.000 | 8.110.567 | -16.640.100 |
| 17 | = Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung | 41.019.156 | 26.980.231 | 60.636.198 | -33.655.967 | 33.100.540 | -15.223.000 | -15.778.427 | -16.640.100 |
| 18 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 3.337.528 | 3.007.500 | 6.957.237 | -3.949.737 | 1.917.010 | 0 | -2.032.727 | 0 |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 865.068 | 1.000.000 | 35.846 | 964.154 | 0 | 0 | 964.154 | 0 |
| 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 16.114.821 | 7.515.000 | 18.103.737 | -10.588.737 | 7.366.330 | 0 | -3.222.407 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 60.154 | 4.500 | 12.693 | -8.193 | 0 | 0 | -8.193 | 0 |
| 22 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 9.955 | 0 | 5.170 | -5.170 | 0 | 0 | -5.170 | 0 |
| 23 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.387.526 | 11.527.000 | 25.114.683 | -13.587.683 | 9.283.340 | 0 | -4.304.343 | 0 |
| 24 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -3.719.039 | -4.598.000 | -1.892.105 | -2.705.895 | -3.335.110 | -1.107.600 | -7.148.605 | -534.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -40.165.525 | -43.057.500 | -73.951.479 | 30.893.979 | -29.137.920 | -32.801.800 | -31.045.741 | -36.659.900 |
| 26 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -7.448.684 | -6.480.600 | -11.745.745 | 5.265.145 | -1.536.120 | -2.649.400 | 1.079.625 | -3.109.100 |
| 27 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | -4.730.300 | -5.000.000 | -7.446.650 | 2.446.650 | -26.000 | 0 | 2.420.650 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen | -8.220.915 | -11.017.710 | -6.157.805 | -4.859.905 | 621.100 | -2.300.500 | -6.539.305 | -4.735.300 |

| Nr. | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- gbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR 1 | EUR 2 | EUR 3 | EUR 4 | EUR 5 | EUR 6 | EUR 7 | EUR 8 |
| 29 | - Auszahlungen für sonstige Investitionen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -64.284.463 | -70.153.810 | -101.193.783 | 31.039.973 | -33.414.050 | -38.859.300 | -41.233.377 | -45.038.300 |
| 31 | = Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -43.896.938 | -58.626.810 | -76.079.100 | 17.452.290 | -24.130.710 | -38.859.300 | -45.537.720 | -45.038.300 |
| 32 | = Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf | -2.877.781 | -31.646.579 | -15.442.902 | -16.203.677 | 8.969.830 | -54.082.300 | -61.316.147 | -61.678.400 |
| 33 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 20.000.000 | 37.150.000 | 50.075.000 | -12.925.000 | 0 | 0 | -12.925.000 | 0 |
| 34 | - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | -17.537.220 | -5.510.000 | -24.226.686 | 18.716.686 | 0 | 0 | 18.716.686 | 0 |
| 35 | = Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 2.462.780 | 31.640.000 | 25.848.314 | 5.791.686 | 0 | 0 | 5.791.686 | 0 |
| 36 | = Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | -415.001 | -6.579 | 10.405.412 | -10.411.992 | 8.969.830 | -54.082.300 | -55.524.462 | -61.678.400 |
| 37 | + Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten) | 37.413.688 | | 32.139.167 | | | | | |
| 38 | - Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | -32.698.288 | | -55.845.717 | | | | | |
| 39 | = Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | 4.715.401 | | -23.706.550 | | | | | |
| 40 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 9.567.805 | | 13.868.204 | | | | | |
| 41 | +/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | 4.300.399 | | -13.301.138 | | | | | |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | 13.868.204 | | 567.067 | | | | | |

Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

| Nr. | Behandlung von Überschüssen Haushaltsjahr 2016 | Sonder- ergebnis | Ordentliches Ergebnis | Verlust- vortrag vom Vorjahr | Verlustvortrag vom Vorvorjahr | Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr |
|-----|--|---------------------|--------------------------|------------------------------------|----------------------------------|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn | | | - | - | - |
| 2 | nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO | | | - | - | - |
| 3 | verbleibende Beträge | 15.114.610 | 23.797.570 | - | - | - |
| 4 | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | 23.797.570 | | | |
| 5 | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 15.114.610 | - | | | |
| 6 | Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO | | - | | | |
| 7 | Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO | - | - | | | |
| 8 | Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO | | - | | | |
| 9 | Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO | | - | - | - | - |
| 10 | Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO | | | | | - |
| 11 | Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO | - | | | | |
| 12 | Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO | - | | | | |

Teilergebnisrechnungen

Übersicht der anteiligen ordentlichen Erträge / Aufwendungen

| Teilergebnisrechnungen | Ordentliche Erträge | Ordentliche Aufwendungen | Saldo (anteil. ordentliches Ergebnis) | Seite |
|---|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------|
| | in EUR | in EUR | in EUR | |
| THH 1 Gemeinderat, Bürgermeisteramt und OV | 473.232 | -5.716.846 | -5.243.614 | 19 |
| THH 2 Zentrale Funktionen und Sonderaufgaben | 2.518.192 | -20.468.169 | -17.949.976 | 20 |
| THH 3 Rechtsamt | 291.713 | -1.195.181 | -903.469 | 21 |
| THH 4 Rechnungsprüfungsamt | 268.222 | -1.859.387 | -1.591.164 | 22 |
| THH 5 Presse- und Öffentlichkeitsreferat | 44.789 | -994.812 | -950.023 | 23 |
| THH 6 Management Dezernat II | 11.029 | -575.543 | -564.515 | 24 |
| THH 7 Umweltschutzamt | 539.609 | -6.009.253 | -5.469.645 | 25 |
| THH 8 Amt für Schule und Bildung | 33.572.065 | -44.830.338 | -11.258.273 | 26 |
| THH 9 Amt für Kinder, Jugend und Familie | 65.619.217 | -178.041.176 | -112.421.959 | 27 |
| THH 10 Forstamt | 3.552.068 | -6.570.288 | -3.018.220 | 28 |
| THH 11 Management Dezernat III | 76.461 | -1.978.384 | -1.901.923 | 29 |
| THH 12 Kultur- und Bibliothekswesen | 2.560.257 | -17.504.464 | -14.944.207 | 30 |
| THH 13 Amt für Soziales und Senioren | 65.880.031 | -159.865.652 | -93.985.621 | 31 |
| THH 14 Amt für Migration und Integration | 32.788.448 | -53.404.516 | -20.616.067 | 32 |
| THH 15 Management Dezernat IV | 1.023.742 | -4.085.901 | -3.062.159 | 33 |
| THH 16 Amt für Bürgerservice und Infoverarbeitung | 3.960.355 | -12.888.347 | -8.927.992 | 34 |
| THH 17 Stadtkämmerei | 13.211.678 | -41.322.988 | -28.111.311 | 35 |
| THH 18 Amt für öffentliche Ordnung | 12.252.912 | -9.805.997 | 2.446.914 | 36 |
| THH 19 Standesamt | 760.952 | -1.814.947 | -1.053.995 | 37 |
| THH 20 Amt für Brand- und Katastrophenschutz | 2.181.693 | -13.807.592 | -11.625.898 | 38 |
| THH 21 Vermessungsamt | 1.037.249 | -3.553.797 | -2.516.548 | 39 |
| THH 22 Amt für Liegenschaften und Wohnungswesen | 11.452.752 | -11.397.509 | 55.243 | 40 |
| THH 23 Management Dezernat V | 0 | -638.535 | -638.535 | 41 |
| THH 24 Planung, Entwicklung, Bauen | 5.652.395 | -13.105.797 | -7.453.402 | 42 |
| THH 25 Gebäudemanagement Freiburg | 3.169.129 | -72.418.222 | -69.249.092 | 43 |
| THH 26 Garten- und Tiefbauamt | 20.511.345 | -62.464.633 | -41.953.288 | 44 |
| THH 61 Allgemeine Finanzwirtschaft | 620.247.425 | -133.541.116 | 486.706.309 | 45 |
| Summe | 903.656.959 | -879.859.389 | 23.797.570 | |

THH-01 Gemeinderat, Bürgermeisteramt und Ortsverwaltungen

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | | | Vorjahr | Ansatz | 2016 | Ansatz- | Festlegun- | übertrag. | Mittel | übertrag. |
| | | | 2015 | 2016 | | Ergebnis | gen im HH- | aus 2015 | abzgl. | nach |
| | | | | | | Vollzug | | Ergebnis | 2017 | |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 160 | 0 | 160 | -160 | 0 | 0 | -160 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 67.948 | 68.150 | 72.006 | -3.856 | 580 | 0 | -3.276 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 123.841 | 158.290 | 123.830 | 34.460 | 7.060 | 0 | 41.520 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 388.160 | 132.930 | 259.253 | -126.323 | 2.230 | 0 | -124.093 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 0 | 0 | 17.982 | -17.982 | 0 | 0 | -17.982 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 580.108 | 359.370 | 473.232 | -113.862 | 9.870 | 0 | -103.992 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -3.127.275 | -2.980.783 | -3.175.887 | 195.104 | -56.620 | 0 | 138.484 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -399.721 | 0 | -395.638 | 395.638 | -4.890 | 0 | 390.748 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -187.913 | -262.690 | -189.349 | -73.341 | 20.290 | -57.400 | -110.451 | -62.000 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -55.853 | -3.750 | -56.503 | 52.753 | 0 | 0 | 52.753 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | -2.075 | 2.075 | -1.620 | 0 | 455 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -25.160 | -3.020 | -38.107 | 35.087 | -21.910 | 0 | 13.177 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.875.787 | -1.887.700 | -1.859.287 | -28.413 | 4.200 | 0 | -24.213 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -5.671.710 | -5.137.943 | -5.716.846 | 578.903 | -60.550 | -57.400 | 460.953 | -62.000 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -5.091.602 | -4.778.573 | -5.243.614 | 465.041 | -50.680 | -57.400 | 356.961 | -62.000 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -5.091.602 | -4.778.573 | -5.243.614 | 465.041 | -50.680 | -57.400 | 356.961 | -62.000 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 4.861.290 | 3.925.802 | 4.702.019 | -776.218 | 0 | 0 | -776.218 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -3.587.467 | -3.880.602 | -3.634.307 | -246.295 | 0 | 0 | -246.295 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -9.696 | -688 | -7.843 | 7.156 | 0 | 0 | 7.156 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -3.817.779 | -4.733.373 | -4.175.902 | -557.471 | -50.680 | -57.400 | -665.551 | -62.000 |

THH-02 Zentrale Funktionen und Sonderaufgaben

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| | | | Vorjahr | Ansatz | 2016 | Ansatz- | Festlegun- | übertrag. | Mittel | übertrag. |
| | | | 2015 | 2016 | | Ergebnis | gen im HH- | aus 2015 | abzgl. | nach |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 300.154 | 162.160 | 365.048 | -202.888 | 84.610 | 0 | -118.278 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 25.716 | 20.550 | 27.468 | -6.918 | 1.460 | 0 | -5.458 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 98.821 | 107.720 | 96.763 | 10.958 | 0 | 0 | 10.958 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.218.664 | 1.371.492 | 2.009.955 | -638.463 | 27.770 | 0 | -610.693 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 0 | 30.340 | 18.959 | 11.381 | 0 | 0 | 11.381 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 2.643.355 | 1.692.262 | 2.518.192 | -825.930 | 113.840 | 0 | -712.090 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -12.770.378 | -16.339.155 | -14.060.802 | -2.278.353 | 1.541.420 | 0 | -736.933 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -2.049.134 | -13.517.070 | -2.046.723 | -11.470.347 | 28.100 | 0 | -11.442.247 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.103.451 | -2.128.125 | -2.006.144 | -121.981 | -89.930 | -158.100 | -370.011 | -110.900 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -15.724 | -62.250 | -24.998 | -37.252 | 0 | 0 | -37.252 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -193.434 | -159.230 | -197.409 | 38.179 | 0 | 0 | 38.179 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.961.538 | -2.129.450 | -2.132.093 | 2.643 | -115.840 | -143.700 | -256.897 | -239.800 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -19.093.660 | -34.335.280 | -20.468.169 | -13.867.111 | 1.363.750 | -301.800 | -12.805.161 | -350.700 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -16.450.305 | -32.643.018 | -17.949.976 | -14.693.042 | 1.477.590 | -301.800 | -13.517.252 | -350.700 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -16.450.305 | -32.643.018 | -17.949.976 | -14.693.042 | 1.477.590 | -301.800 | -13.517.252 | -350.700 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 17.032.653 | 13.939.040 | 18.841.247 | -4.902.207 | 0 | 0 | -4.902.207 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -3.348.372 | -3.274.270 | -3.395.912 | 121.641 | 0 | 0 | 121.641 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -1.789 | -30.575 | -2.066 | -28.509 | 0 | 0 | -28.509 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -2.766.023 | -21.978.248 | -2.504.640 | -19.473.608 | 1.477.590 | -301.800 | -18.297.818 | -350.700 |

THH-03 Rechtsamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------|-----------------|-----------|
| | | | Vorjahr | Ansatz | 2016 | Ansatz- | Festlegun- | übertrag. | Mittel | übertrag. |
| | | | 2015 | 2016 | | Ergebnis | gen im HH- | aus 2015 | abzgl. | nach |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 50 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 100 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 360 | 0 | 360 | 0 | 0 | 360 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 93.215 | 63.000 | 119.484 | -56.484 | 5.000 | 0 | -51.484 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 0 | 172.229 | -172.229 | 0 | 0 | -172.229 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 93.265 | 63.460 | 291.713 | -228.253 | 5.000 | 0 | -223.253 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -925.937 | -979.185 | -1.002.431 | 23.246 | -81.710 | 0 | -58.464 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -125.504 | 0 | -130.545 | 130.545 | 0 | 0 | 130.545 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -36.536 | -11.980 | -33.324 | 21.344 | 1.150 | 0 | 22.494 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -553 | 0 | -618 | 618 | 0 | 0 | 618 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -197.713 | -44.890 | -28.263 | -16.627 | -7.440 | 0 | -24.067 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -1.286.243 | -1.036.055 | -1.195.181 | 159.127 | -88.000 | 0 | 71.127 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -1.192.978 | -972.595 | -903.469 | -69.126 | -83.000 | 0 | -152.126 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -1.192.978 | -972.595 | -903.469 | -69.126 | -83.000 | 0 | -152.126 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 1.449.617 | 1.167.221 | 1.243.172 | -75.952 | 0 | 0 | -75.952 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -286.059 | -351.931 | -351.905 | -26 | 0 | 0 | -26 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -120 | 0 | -101 | 101 | 0 | 0 | 101 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -29.419 | -157.305 | -12.202 | -145.103 | -83.000 | 0 | -228.103 | 0 |

THH-04 Rechnungsprüfungsamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 4.986 | 0 | 4.812 | -4.812 | 0 | 0 | -4.812 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 65.770 | 71.400 | 56.970 | 14.430 | 0 | 0 | 14.430 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 227.344 | 232.300 | 206.440 | 25.860 | 0 | 0 | 25.860 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 298.100 | 303.700 | 268.222 | 35.478 | 0 | 0 | 35.478 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -1.460.245 | -1.592.097 | -1.622.335 | 30.238 | -23.270 | 0 | 6.968 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -193.849 | 0 | -200.627 | 200.627 | 0 | 0 | 200.627 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -22.708 | -19.910 | -18.354 | -1.556 | -3.370 | 0 | -4.926 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -86 | 0 | -1.028 | 1.028 | 0 | 0 | 1.028 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.709 | -22.850 | -17.043 | -5.807 | 1.500 | 0 | -4.307 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -1.692.597 | -1.634.857 | -1.859.387 | 224.529 | -25.140 | 0 | 199.389 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -1.394.497 | -1.331.157 | -1.591.164 | 260.007 | -25.140 | 0 | 234.867 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -1.394.497 | -1.331.157 | -1.591.164 | 260.007 | -25.140 | 0 | 234.867 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 1.490.946 | 1.484.480 | 1.772.932 | -288.452 | 0 | 0 | -288.452 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -409.859 | -366.290 | -426.860 | 60.570 | 0 | 0 | 60.570 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -10 | 0 | -92 | 92 | 0 | 0 | 92 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -313.410 | -212.967 | -245.092 | 32.125 | -25.140 | 0 | 6.985 | 0 |

THH-05 Presse- und Öffentlichkeitsreferat

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 52.390 | 30.000 | 30.533 | -533 | 0 | 0 | -533 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 7.282 | 7.000 | 4.566 | 2.434 | 0 | 0 | 2.434 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 19.113 | 17.000 | 9.690 | 7.310 | 0 | 0 | 7.310 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 78.785 | 54.000 | 44.789 | 9.211 | 0 | 0 | 9.211 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -679.934 | -657.025 | -584.187 | -72.839 | 66.940 | 0 | -5.899 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -9.507 | 0 | -9.346 | 9.346 | 0 | 0 | 9.346 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -7.087 | -16.660 | -54.760 | 38.100 | 11.040 | 0 | 49.140 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -3.508 | 0 | -2.002 | 2.002 | 0 | 0 | 2.002 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -394.542 | -396.100 | -344.518 | -51.582 | 3.820 | -3.700 | -51.462 | -3.700 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -1.094.577 | -1.069.785 | -994.812 | -74.973 | 81.800 | -3.700 | 3.127 | -3.700 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -1.015.792 | -1.015.785 | -950.023 | -65.762 | 81.800 | -3.700 | 12.338 | -3.700 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -1.015.792 | -1.015.785 | -950.023 | -65.762 | 81.800 | -3.700 | 12.338 | -3.700 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 102.438 | 128.490 | 102.928 | 25.562 | 0 | 0 | 25.562 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -324.201 | -371.260 | -307.551 | -63.709 | 0 | 0 | -63.709 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -191 | 0 | -126 | 126 | 0 | 0 | 126 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -1.237.555 | -1.258.555 | -1.154.646 | -103.909 | 81.800 | -3.700 | -25.809 | -3.700 |

THH-06 Management Dezernat II

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|---|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------|-----------------|-----------|
| | | | Vorjahr | Ansatz | 2016 | Ansatz- | Festlegun- | übertrag. | Mittel | übertrag. |
| | | | 2015 | 2016 | 2016 | Ergebnis | gen im HH- | aus 2015 | abzgl. | nach |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.452 | 8.500 | 11.029 | -2.529 | 0 | 0 | -2.529 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 16.452 | 8.500 | 11.029 | -2.529 | 0 | 0 | -2.529 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -458.596 | -475.126 | -495.168 | 20.042 | 0 | 0 | 20.042 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -42.117 | 0 | -66.569 | 66.569 | 0 | 0 | 66.569 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.165 | -1.290 | -1.470 | 180 | 140 | 0 | 320 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -28.590 | -10.340 | -12.336 | 1.996 | -940 | 0 | 1.056 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -530.468 | -486.756 | -575.543 | 88.787 | -800 | 0 | 87.987 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -514.016 | -478.256 | -564.515 | 86.259 | -800 | 0 | 85.459 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -514.016 | -478.256 | -564.515 | 86.259 | -800 | 0 | 85.459 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 683.797 | 625.000 | 774.716 | -149.716 | 0 | 0 | -149.716 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -163.148 | -195.240 | -207.751 | 12.511 | 0 | 0 | 12.511 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | 6.633 | -48.496 | 2.451 | -50.947 | -800 | 0 | -51.747 | 0 |

THH-07 Umweltschutzamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 12.902 | 27.500 | 309.578 | -282.078 | 170.060 | 0 | -112.018 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 73.139 | 60.000 | 64.177 | -4.177 | 0 | 0 | -4.177 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 635 | 9.000 | 12.894 | -3.894 | 1.070 | 0 | -2.824 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 74.738 | 66.420 | 151.610 | -85.190 | 63.180 | 0 | -22.010 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 69.700 | 600 | 1.350 | -750 | 0 | 0 | -750 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 231.114 | 163.520 | 539.609 | -376.089 | 234.310 | 0 | -141.779 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -3.472.763 | -3.477.322 | -3.593.172 | 115.851 | -65.160 | 0 | 50.691 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -265.840 | 0 | -258.211 | 258.211 | 0 | 0 | 258.211 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -727.257 | -1.216.850 | -841.900 | -374.950 | 93.780 | -451.800 | -732.970 | -475.400 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -9.695 | -46 | -13.993 | 13.947 | 0 | 0 | 13.947 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -930.218 | -993.320 | -1.205.566 | 212.246 | -163.310 | -742.600 | -693.664 | -653.100 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -98.499 | -106.248 | -96.411 | -9.837 | 6.990 | 0 | -2.847 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -5.504.272 | -5.793.786 | -6.009.253 | 215.467 | -127.700 | -1.194.400 | -1.106.633 | -1.128.500 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -5.273.158 | -5.630.266 | -5.469.645 | -160.621 | 106.610 | -1.194.400 | -1.248.411 | -1.128.500 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -5.273.158 | -5.630.266 | -5.469.645 | -160.621 | 106.610 | -1.194.400 | -1.248.411 | -1.128.500 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 537.195 | 490.332 | 580.718 | -90.386 | 0 | 0 | -90.386 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -1.414.624 | -1.344.682 | -1.486.518 | 141.836 | 0 | 0 | 141.836 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -6.104 | -2.313 | -6.424 | 4.111 | 0 | 0 | 4.111 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -6.150.587 | -6.484.616 | -6.375.445 | -109.171 | 106.610 | -1.194.400 | -1.196.961 | -1.128.500 |

THH-08 Amt für Schule und Bildung

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 26.176.316 | 25.705.760 | 27.937.256 | -2.231.496 | 553.430 | 0 | -1.678.066 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.771.835 | 2.150.800 | 1.922.708 | 228.092 | 40.950 | 0 | 269.042 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 392.713 | 381.100 | 363.909 | 17.191 | 30.000 | 0 | 47.191 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.252.023 | 3.583.340 | 3.138.783 | 444.557 | 55.380 | 0 | 499.937 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 90.735 | 779.200 | 205.245 | 573.955 | 0 | 0 | 573.955 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 965 | 0 | 4.165 | -4.165 | 0 | 0 | -4.165 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 31.684.586 | 32.600.200 | 33.572.065 | -971.865 | 679.760 | 0 | -292.105 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -9.071.352 | -11.211.280 | -10.414.499 | -796.781 | 331.360 | -74.200 | -539.621 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -744.397 | 0 | -763.307 | 763.307 | 0 | 0 | 763.307 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -10.639.888 | -11.753.980 | -10.852.196 | -901.784 | -225.600 | -1.042.900 | -2.170.284 | -1.011.700 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -1.408.508 | -261.164 | -1.391.388 | 1.130.224 | 0 | 0 | 1.130.224 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | -351 | 351 | 0 | 0 | 351 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -4.078.001 | -4.303.400 | -4.570.314 | 266.914 | -244.710 | -22.200 | 4 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -15.063.363 | -15.571.120 | -16.838.283 | 1.267.163 | -415.400 | -442.300 | 409.463 | -27.300 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -41.005.509 | -43.100.945 | -44.830.338 | 1.729.393 | -554.350 | -1.581.600 | -406.557 | -1.039.000 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -9.320.923 | -10.500.745 | -11.258.273 | 757.528 | 125.410 | -1.581.600 | -698.662 | -1.039.000 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -9.320.923 | -10.500.745 | -11.258.273 | 757.528 | 125.410 | -1.581.600 | -698.662 | -1.039.000 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 2.473.669 | 2.320.712 | 2.371.692 | -50.979 | 0 | 0 | -50.979 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -58.295.030 | -59.319.072 | -58.653.667 | -665.405 | 0 | 0 | -665.405 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -156.883 | -88.575 | -119.969 | 31.394 | 0 | 0 | 31.394 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -65.142.284 | -67.499.105 | -67.540.248 | 41.144 | 125.410 | -1.581.600 | -1.415.046 | -1.039.000 |

THH-09 Amt für Kinder, Jugend und Familie

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 42.042.701 | 40.409.970 | 44.036.503 | -3.626.533 | 2.847.280 | 0 | -779.253 | 0 |
| 3 | + | Sonstige Transfererträge | 3.499.664 | 2.331.140 | 2.598.949 | -267.809 | 0 | 0 | -267.809 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.585.002 | 2.862.380 | 2.798.472 | 63.908 | 10.000 | 0 | 73.908 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 97.376 | 96.480 | 55.902 | 40.578 | 6.140 | 0 | 46.718 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 11.969.013 | 5.981.910 | 15.953.704 | -9.971.794 | 10.100.000 | 0 | 128.206 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 1.340 | 37.200 | 79.843 | -42.643 | 0 | 0 | -42.643 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 65.313 | 700 | 95.843 | -95.143 | 96.120 | 0 | 977 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 60.260.409 | 51.719.780 | 65.619.217 | -13.899.437 | 13.059.540 | 0 | -839.897 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -27.564.773 | -29.481.737 | -30.669.926 | 1.188.189 | -1.529.750 | 0 | -341.561 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -832.515 | 0 | -858.249 | 858.249 | 0 | 0 | 858.249 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.092.402 | -1.674.230 | -2.386.734 | 712.504 | -644.690 | -58.100 | 9.714 | -106.300 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -168.087 | -279.269 | -354.438 | 75.169 | 0 | 0 | 75.169 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -126.294.061 | -125.742.510 | -138.373.959 | 12.631.449 | -16.063.410 | -64.300 | -3.496.261 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -5.123.417 | -2.163.010 | -5.397.871 | 3.234.861 | -56.630 | 0 | 3.178.231 | -11.100 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -162.075.254 | -159.340.755 | -178.041.176 | 18.700.421 | -18.294.480 | -122.400 | 283.541 | -117.400 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -101.814.845 | -107.620.975 | -112.421.959 | 4.800.984 | -5.234.940 | -122.400 | -556.356 | -117.400 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -101.814.845 | -107.620.975 | -112.421.959 | 4.800.984 | -5.234.940 | -122.400 | -556.356 | -117.400 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 5.528.868 | 4.412.130 | 6.290.850 | -1.878.720 | 0 | 0 | -1.878.720 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -15.768.945 | -13.805.330 | -17.184.127 | 3.378.798 | 0 | 0 | 3.378.798 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -26.062 | -129.519 | -73.831 | -55.687 | 0 | 0 | -55.687 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -112.054.923 | -117.014.175 | -123.315.236 | 6.301.061 | -5.234.940 | -122.400 | 943.721 | -117.400 |

THH-10 Forstamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 37.609 | 5.500 | 25.103 | -19.603 | 6.250 | 0 | -13.353 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 487.285 | 393.300 | 466.207 | -72.907 | 69.420 | 0 | -3.487 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 2.431.403 | 2.664.400 | 2.720.795 | -56.395 | 198.970 | 0 | 142.575 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 217.463 | 164.200 | 178.231 | -14.031 | 0 | 0 | -14.031 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 0 | 6.000 | 135.599 | -129.599 | 0 | 0 | -129.599 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 1.700 | 26.134 | -24.434 | 0 | 0 | -24.434 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 3.173.761 | 3.235.100 | 3.552.068 | -316.968 | 274.640 | 0 | -42.328 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -3.933.350 | -3.930.433 | -3.975.385 | 44.953 | -47.430 | -42.000 | -44.477 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -259.753 | 0 | -246.401 | 246.401 | 0 | 0 | 246.401 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.311.526 | -1.659.200 | -1.626.841 | -32.359 | 63.930 | -49.500 | -17.929 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -318.546 | -11.029 | -345.912 | 334.883 | 0 | 0 | 334.883 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | -185 | 185 | 0 | 0 | 185 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -99.320 | -99.320 | -101.109 | 1.789 | -2.830 | 0 | -1.041 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -151.058 | -222.220 | -274.455 | 52.235 | -25.110 | -93.600 | -66.475 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -6.073.553 | -5.922.202 | -6.570.288 | 648.086 | -11.440 | -185.100 | 451.546 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -2.899.792 | -2.687.102 | -3.018.220 | 331.118 | 263.200 | -185.100 | 409.218 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -2.899.792 | -2.687.102 | -3.018.220 | 331.118 | 263.200 | -185.100 | 409.218 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 445.064 | 298.022 | 537.314 | -239.291 | 0 | 0 | -239.291 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -1.312.083 | -1.072.952 | -1.324.720 | 251.767 | 0 | 0 | 251.767 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -1.086.947 | -22.722 | -1.007.961 | 985.239 | 0 | 0 | 985.239 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -3.766.811 | -3.462.032 | -3.805.626 | 343.595 | 263.200 | -185.100 | 421.695 | 0 |

THH-11 Management Dezernat III

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 27.800 | 46.000 | 28.901 | 17.099 | 12.550 | 0 | 29.649 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 6.480 | 5.400 | -195 | 5.595 | 0 | 0 | 5.595 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 300.954 | 32.000 | 47.755 | -15.755 | 0 | 0 | -15.755 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 335.234 | 83.400 | 76.461 | 6.939 | 12.550 | 0 | 19.489 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -1.266.682 | -1.171.548 | -1.427.453 | 255.905 | 24.830 | 0 | 280.735 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -65.790 | 0 | -68.482 | 68.482 | 0 | 0 | 68.482 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -103.849 | -66.310 | -117.738 | 51.428 | -43.710 | 0 | 7.718 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -374.873 | -205.800 | -334.561 | 128.761 | -12.550 | 0 | 116.211 | -10.000 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -24.896 | -28.520 | -30.150 | 1.630 | -7.870 | 0 | -6.240 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -1.836.121 | -1.472.178 | -1.978.384 | 506.206 | -39.300 | 0 | 466.906 | -10.000 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -1.500.886 | -1.388.778 | -1.901.923 | 513.145 | -26.750 | 0 | 486.395 | -10.000 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -1.500.886 | -1.388.778 | -1.901.923 | 513.145 | -26.750 | 0 | 486.395 | -10.000 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 1.692.373 | 1.445.828 | 2.115.264 | -669.436 | 0 | 0 | -669.436 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -448.263 | -370.603 | -537.772 | 167.170 | 0 | 0 | 167.170 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -256.777 | -313.552 | -324.432 | 10.879 | -26.750 | 0 | -15.871 | -10.000 |

THH-12 Kultur- und Bibliothekswesen

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 373.469 | 458.100 | 592.751 | -134.651 | 66.540 | 0 | -68.111 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 759.902 | 744.700 | 891.837 | -147.137 | 147.130 | 0 | -7 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 753.226 | 598.190 | 919.984 | -321.794 | 162.380 | 0 | -159.414 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 23.176 | 0 | 32.037 | -32.037 | 2.040 | 0 | -29.997 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 1.976 | 2.600 | 0 | 2.600 | 0 | 0 | 2.600 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 32.859 | 174.000 | 123.627 | 50.373 | 0 | 0 | 50.373 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 500 | 21 | 480 | 0 | 0 | 480 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 1.944.608 | 1.978.090 | 2.560.257 | -582.167 | 378.090 | 0 | -204.077 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -7.222.800 | -7.221.478 | -7.445.721 | 224.243 | -401.560 | 0 | -177.317 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -131.485 | 0 | -123.143 | 123.143 | 0 | 0 | 123.143 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.284.001 | -3.187.060 | -3.362.263 | 175.203 | 97.130 | -257.400 | 14.933 | -9.600 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -175.645 | -5.475 | -182.508 | 177.033 | 0 | 0 | 177.033 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -30 | 0 | -3.636 | 3.636 | -2.950 | 0 | 686 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -5.701.171 | -5.859.170 | -5.983.798 | 124.628 | -22.690 | -480.200 | -378.262 | -373.200 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -420.397 | -303.430 | -403.396 | 99.966 | 12.260 | 0 | 112.226 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -16.935.529 | -16.576.613 | -17.504.464 | 927.851 | -317.810 | -737.600 | -127.559 | -382.800 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -14.990.921 | -14.598.523 | -14.944.207 | 345.684 | 60.280 | -737.600 | -331.636 | -382.800 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -14.990.921 | -14.598.523 | -14.944.207 | 345.684 | 60.280 | -737.600 | -331.636 | -382.800 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 1.308.772 | 1.145.637 | 1.391.570 | -245.933 | 0 | 0 | -245.933 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -8.576.213 | -8.473.187 | -8.980.022 | 506.836 | 0 | 0 | 506.836 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -142.124 | -2.618 | -131.009 | 128.391 | 0 | 0 | 128.391 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -22.258.362 | -21.926.073 | -22.532.660 | 606.586 | 60.280 | -737.600 | -70.734 | -382.800 |

THH-13 Amt für Soziales und Senioren

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 2.300.354 | 2.800.000 | 2.523.350 | 276.650 | 0 | 0 | 276.650 | 0 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 48.148.506 | 48.338.950 | 49.571.278 | -1.232.328 | 440.560 | 0 | -791.768 | 0 |
| 3 | + | Sonstige Transfererträge | 10.501.768 | 7.370.630 | 9.558.651 | -2.188.021 | 0 | 0 | -2.188.021 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 18.221 | 11.470 | 13.237 | -1.767 | 0 | 0 | -1.767 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.287 | 10.087 | 12.040 | -1.954 | 0 | 0 | -1.954 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.708.376 | 3.948.560 | 3.560.333 | 388.227 | 0 | 0 | 388.227 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 1.308 | 4.090 | 432.793 | -428.703 | 0 | 0 | -428.703 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 132.381 | 15.000 | 208.348 | -193.348 | 0 | 0 | -193.348 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 64.821.202 | 62.498.787 | 65.880.031 | -3.381.245 | 440.560 | 0 | -2.940.685 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -11.294.909 | -12.288.090 | -11.900.347 | -387.743 | -123.270 | 0 | -511.013 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -1.143.141 | 0 | -1.119.961 | 1.119.961 | -6.020 | 0 | 1.113.941 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -803.699 | -727.805 | -829.086 | 101.281 | -120.280 | 0 | -18.999 | -1.600 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -195.016 | -9.468 | -175.813 | 166.345 | 0 | 0 | 166.345 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | -666 | 666 | -660 | 0 | 6 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -92.839.461 | -95.657.861 | -98.281.557 | 2.623.697 | -498.990 | 0 | 2.124.707 | -208.400 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -48.251.651 | -46.787.446 | -47.558.222 | 770.776 | -330.500 | -43.200 | 397.076 | -7.000 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -154.527.876 | -155.470.669 | -159.865.652 | 4.394.982 | -1.079.720 | -43.200 | 3.272.062 | -217.000 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -89.706.674 | -92.971.883 | -93.985.621 | 1.013.738 | -639.160 | -43.200 | 331.378 | -217.000 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -89.706.674 | -92.971.883 | -93.985.621 | 1.013.738 | -639.160 | -43.200 | 331.378 | -217.000 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 3.324.750 | 2.634.030 | 3.619.289 | -985.259 | 0 | 0 | -985.259 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -7.177.706 | -5.503.632 | -6.928.242 | 1.424.610 | 0 | 0 | 1.424.610 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -20.498 | -2.252 | -867 | -1.385 | 0 | 0 | -1.385 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -93.559.630 | -95.841.485 | -97.294.574 | 1.453.089 | -639.160 | -43.200 | 770.729 | -217.000 |

THH-14 Amt für Migration und Integration*

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 369.313 | 363.070 | 845.217 | -482.147 | 278.110 | 0 | -204.037 | 0 |
| 3 | + | Sonstige Transfererträge | 200.956 | 65.000 | 778.156 | -713.156 | 611.430 | 0 | -101.726 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.911.215 | 2.030.870 | 2.537.299 | -506.429 | 0 | 0 | -506.429 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 123.751 | 115.083 | 131.341 | -16.258 | 0 | 0 | -16.258 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.312.627 | 7.625.280 | 28.493.078 | -20.867.798 | 20.861.720 | 0 | -6.078 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 277.567 | 0 | 3.356 | -3.356 | 0 | 0 | -3.356 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 10.195.434 | 10.199.303 | 32.788.448 | -22.589.145 | 21.751.260 | 0 | -837.885 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -4.267.201 | -4.092.324 | -7.037.188 | 2.944.865 | -2.929.310 | 0 | 15.555 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -299.790 | 0 | -390.686 | 390.686 | -4.240 | 0 | 386.446 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -9.230.914 | -8.478.420 | -23.163.879 | 14.685.458 | -17.649.930 | 0 | -2.964.472 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -1.074.903 | -108.527 | -1.069.561 | 961.034 | 0 | 0 | 961.034 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -220 | 0 | -8.679 | 8.679 | -8.130 | 0 | 549 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -10.091.478 | -13.246.849 | -21.150.841 | 7.903.992 | -5.062.900 | 0 | 2.841.092 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -394.271 | -125.432 | -583.682 | 458.250 | -6.010 | 0 | 452.240 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -25.358.776 | -26.051.553 | -53.404.516 | 27.352.963 | -25.660.520 | 0 | 1.692.443 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -15.163.342 | -15.852.249 | -20.616.067 | 4.763.818 | -3.909.260 | 0 | 854.558 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -15.163.342 | -15.852.249 | -20.616.067 | 4.763.818 | -3.909.260 | 0 | 854.558 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 823.564 | 599.294 | 2.386.715 | -1.787.421 | 0 | 0 | -1.787.421 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -4.322.949 | -2.211.143 | -8.331.960 | 6.120.818 | 0 | 0 | 6.120.818 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -375.946 | -141.295 | -238.043 | 96.748 | 0 | 0 | 96.748 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -18.662.726 | -17.464.098 | -26.561.313 | 9.097.215 | -3.909.260 | 0 | 5.187.955 | 0 |

*Gründung des Amtes für Migration und Integration zum 01.06.2016

THH-15 Management Dezernat IV

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 199.776 | 0 | 193.403 | -193.403 | 0 | 0 | -193.403 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 897.709 | 850.480 | 773.112 | 77.368 | 2.240 | 0 | 79.608 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 156.562 | 12.100 | 57.228 | -45.128 | 22.670 | 0 | -22.458 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 192.350 | 0 | 192.350 | 0 | 0 | 192.350 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 1.254.047 | 1.054.930 | 1.023.742 | 31.188 | 24.910 | 0 | 56.098 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -753.448 | -696.319 | -799.761 | 103.442 | -67.360 | 0 | 36.082 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -128.621 | 0 | -138.215 | 138.215 | -4.080 | 0 | 134.135 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -223.937 | -90.920 | -139.192 | 48.272 | -45.160 | 0 | 3.112 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -1.148.373 | -158.700 | -1.141.284 | 982.584 | 0 | 0 | 982.584 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -1.809.624 | -1.845.610 | -1.824.313 | -21.297 | -41.570 | 0 | -62.867 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -42.437 | -40.710 | -43.136 | 2.426 | -3.610 | 0 | -1.184 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -4.106.440 | -2.832.259 | -4.085.901 | 1.253.642 | -161.780 | 0 | 1.091.862 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -2.852.393 | -1.777.329 | -3.062.159 | 1.284.830 | -136.870 | 0 | 1.147.960 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -2.852.393 | -1.777.329 | -3.062.159 | 1.284.830 | -136.870 | 0 | 1.147.960 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 1.102.360 | 661.300 | 1.177.823 | -516.523 | 0 | 0 | -516.523 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -1.421.118 | -703.240 | -1.478.724 | 775.484 | 0 | 0 | 775.484 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -442.670 | -84.458 | -384.652 | 300.194 | 0 | 0 | 300.194 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -3.171.151 | -1.819.269 | -3.363.060 | 1.543.791 | -136.870 | 0 | 1.406.921 | 0 |

THH-16 Amt für Bürgerservice und Informationsverarbeitung

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 3.360.911 | 3.110.480 | 3.341.646 | -231.166 | 0 | 0 | -231.166 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 97.638 | 78.800 | 91.631 | -12.831 | 0 | 0 | -12.831 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 271.678 | 424.370 | 523.115 | -98.745 | 0 | 0 | -98.745 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 3.926 | 1.400 | 3.964 | -2.564 | 0 | 0 | -2.564 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 3.734.154 | 3.615.050 | 3.960.355 | -345.305 | 0 | 0 | -345.305 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -6.495.248 | -6.546.509 | -7.076.930 | 530.422 | -345.480 | 0 | 184.942 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -583.095 | 0 | -586.529 | 586.529 | -4.160 | 0 | 582.369 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.759.684 | -3.194.520 | -2.032.975 | -1.161.545 | 703.840 | -253.300 | -711.005 | -166.400 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -391.796 | -649.550 | -579.930 | -69.620 | 0 | 0 | -69.620 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.091.529 | -1.898.430 | -2.611.982 | 713.552 | -460.650 | -22.400 | 230.502 | -301.800 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -12.321.353 | -12.289.009 | -12.888.347 | 599.338 | -106.450 | -275.700 | 217.188 | -468.200 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -8.587.199 | -8.673.959 | -8.927.992 | 254.033 | -106.450 | -275.700 | -128.117 | -468.200 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -8.587.199 | -8.673.959 | -8.927.992 | 254.033 | -106.450 | -275.700 | -128.117 | -468.200 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 7.107.581 | 6.757.568 | 7.852.792 | -1.095.224 | 0 | 0 | -1.095.224 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -2.361.569 | -2.188.358 | -2.683.780 | 495.422 | 0 | 0 | 495.422 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -30.369 | -119.953 | -39.867 | -80.086 | 0 | 0 | -80.086 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -3.841.187 | -4.104.749 | -3.758.980 | -345.769 | -106.450 | -275.700 | -727.919 | -468.200 |

THH-17 Stadtkämmerei

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 90 | 0 | 1.080 | -1.080 | 0 | 0 | -1.080 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 134.102 | 164.860 | 117.590 | 47.270 | 0 | 0 | 47.270 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.399 | 20.000 | 99 | 19.901 | 0 | 0 | 19.901 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 840.236 | 722.780 | 587.646 | 135.134 | 0 | 0 | 135.134 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 1.047.104 | 2.891.060 | 1.038.545 | 1.852.515 | 0 | 0 | 1.852.515 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 12.331.462 | 12.421.660 | 11.466.718 | 954.942 | 0 | 0 | 954.942 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 14.356.393 | 16.220.360 | 13.211.678 | 3.008.682 | 0 | 0 | 3.008.682 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -7.201.983 | -7.251.793 | -7.429.771 | 177.978 | -60.280 | 0 | 117.698 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -979.330 | 0 | -983.805 | 983.805 | 0 | 0 | 983.805 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -352.975 | -321.970 | -247.368 | -74.602 | 16.810 | 0 | -57.792 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -224.485 | -351.235 | -305.592 | -45.643 | 0 | 0 | -45.643 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -63.538 | -1.025.000 | -96.889 | -928.111 | 67.730 | 0 | -860.381 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -8.807.090 | -9.093.490 | -14.513.390 | 5.419.900 | -904.910 | -400.000 | 4.114.990 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -18.018.355 | -15.433.460 | -17.746.174 | 2.312.714 | -158.740 | -20.800 | 2.133.174 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -35.647.757 | -33.476.948 | -41.322.988 | 7.846.041 | -1.039.390 | -420.800 | 6.385.851 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -21.291.365 | -17.256.588 | -28.111.311 | 10.854.723 | -1.039.390 | -420.800 | 9.394.533 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -21.291.365 | -17.256.588 | -28.111.311 | 10.854.723 | -1.039.390 | -420.800 | 9.394.533 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 28.148.819 | 7.431.370 | 28.516.376 | -21.085.007 | 0 | 0 | -21.085.007 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -22.282.167 | -2.531.920 | -22.614.277 | 20.082.357 | 0 | 0 | 20.082.357 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -5.935.938 | -750.108 | -5.570.067 | 4.819.959 | 0 | 0 | 4.819.959 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -15.424.713 | -12.357.138 | -22.209.211 | 9.852.073 | -1.039.390 | -420.800 | 8.391.883 | 0 |

THH-18 Amt für öffentliche Ordnung

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 25.611 | 42.000 | 15.314 | 26.686 | 0 | 0 | 26.686 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.506.900 | 1.330.500 | 1.428.592 | -98.092 | 0 | 0 | -98.092 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 50.302 | 99.000 | 40.766 | 58.234 | 0 | 0 | 58.234 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.537 | 0 | 689 | -689 | 0 | 0 | -689 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 80.000 | 0 | 80.000 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 7.786.847 | 7.999.250 | 10.767.550 | -2.768.300 | 6.210 | 0 | -2.762.090 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 9.375.197 | 9.470.750 | 12.252.912 | -2.782.162 | 86.210 | 0 | -2.695.952 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -7.111.763 | -8.020.951 | -7.537.073 | -483.878 | 56.150 | 0 | -427.728 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -555.658 | 0 | -564.506 | 564.506 | -720 | 0 | 563.786 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -951.953 | -1.045.086 | -1.126.701 | 81.615 | 70.700 | 0 | 152.315 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -143.319 | -35.412 | -186.074 | 150.662 | 0 | 0 | 150.662 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -1.776 | 0 | -9.087 | 9.087 | 0 | 0 | 9.087 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -981 | -980 | 0 | -980 | 0 | 0 | -980 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -355.225 | -342.127 | -382.558 | 40.431 | 28.450 | 0 | 68.881 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -9.120.675 | -9.444.555 | -9.805.997 | 361.442 | 154.580 | 0 | 516.022 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | 254.522 | 26.195 | 2.446.914 | -2.420.719 | 240.790 | 0 | -2.179.929 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | 254.522 | 26.195 | 2.446.914 | -2.420.719 | 240.790 | 0 | -2.179.929 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 3.424.214 | 2.815.713 | 4.586.377 | -1.770.663 | 0 | 0 | -1.770.663 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -7.151.463 | -5.941.327 | -9.498.277 | 3.556.950 | 0 | 0 | 3.556.950 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -14.140 | -22.696 | -18.598 | -4.098 | 0 | 0 | -4.098 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -3.472.727 | -3.099.419 | -2.464.986 | -634.433 | 240.790 | 0 | -393.643 | 0 |

THH-19 Standesamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 664.183 | 603.030 | 646.897 | -43.867 | 77.920 | 0 | 34.053 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 124.152 | 80.000 | 108.883 | -28.883 | 0 | 0 | -28.883 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 0 | 5.171 | -5.171 | 0 | 0 | -5.171 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 788.336 | 683.030 | 760.952 | -77.922 | 77.920 | 0 | -2 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -1.247.051 | -1.262.903 | -1.278.487 | 15.584 | -9.640 | 0 | 5.944 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -202.679 | 0 | -202.608 | 202.608 | 0 | 0 | 202.608 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -277.138 | -171.050 | -286.378 | 115.328 | -111.900 | 0 | 3.428 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -173 | 0 | -2.480 | 2.480 | 0 | 0 | 2.480 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -39.283 | -40.310 | -44.994 | 4.684 | 0 | 0 | 4.684 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -1.766.324 | -1.474.263 | -1.814.947 | 340.684 | -121.540 | 0 | 219.144 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -977.988 | -791.233 | -1.053.995 | 262.762 | -43.620 | 0 | 219.142 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -977.988 | -791.233 | -1.053.995 | 262.762 | -43.620 | 0 | 219.142 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 242.915 | 241.480 | 284.581 | -43.101 | 0 | 0 | -43.101 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -734.846 | -690.840 | -844.045 | 153.205 | 0 | 0 | 153.205 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -32 | 0 | -76 | 76 | 0 | 0 | 76 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -1.469.918 | -1.240.593 | -1.613.459 | 372.866 | -43.620 | 0 | 329.246 | 0 |

THH-20 Amt für Brand- und Katastrophenschutz

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 303.723 | 64.530 | 325.666 | -261.136 | 0 | 0 | -261.136 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 429.312 | 344.940 | 558.848 | -213.908 | 0 | 0 | -213.908 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 117.189 | 118.150 | 157.004 | -38.854 | 5.000 | 0 | -33.854 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 863.528 | 849.400 | 1.048.805 | -199.405 | 53.800 | 0 | -145.605 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 74.683 | 126.000 | 91.371 | 34.629 | 0 | 0 | 34.629 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 450 | 0 | 450 | 0 | 0 | 450 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 1.788.434 | 1.503.470 | 2.181.693 | -678.223 | 58.800 | 0 | -619.423 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -9.010.630 | -9.282.452 | -9.370.651 | 88.199 | -78.670 | 0 | 9.529 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -1.776.042 | 0 | -1.813.408 | 1.813.408 | 0 | 0 | 1.813.408 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.412.288 | -1.182.620 | -1.271.040 | 88.420 | -58.800 | 0 | 29.620 | -2.500 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -748.374 | -211.849 | -865.128 | 653.280 | 0 | 0 | 653.280 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -39.635 | -39.640 | -39.635 | -5 | 0 | 0 | -5 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -389.918 | -428.670 | -447.729 | 19.059 | 0 | 0 | 19.059 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -13.376.887 | -11.145.231 | -13.807.592 | 2.662.361 | -137.470 | 0 | 2.524.891 | -2.500 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -11.588.452 | -9.641.761 | -11.625.898 | 1.984.137 | -78.670 | 0 | 1.905.467 | -2.500 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -11.588.452 | -9.641.761 | -11.625.898 | 1.984.137 | -78.670 | 0 | 1.905.467 | -2.500 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 637.187 | 570.322 | 692.826 | -122.504 | 0 | 0 | -122.504 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -5.031.924 | -4.475.992 | -5.067.175 | 591.183 | 0 | 0 | 591.183 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -147.747 | -151.183 | -164.866 | 13.683 | 0 | 0 | 13.683 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -15.983.190 | -13.547.431 | -16.000.248 | 2.452.817 | -78.670 | 0 | 2.374.147 | -2.500 |

THH-21 Vermessungsamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 864.652 | 926.990 | 979.759 | -52.769 | 0 | 0 | -52.769 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 31.527 | 28.750 | 57.490 | -28.740 | 0 | 0 | -28.740 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 1.400.000 | 0 | 1.400.000 | 0 | 0 | 1.400.000 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 896.178 | 2.355.740 | 1.037.249 | 1.318.491 | 0 | 0 | 1.318.491 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -3.030.051 | -3.373.923 | -3.118.928 | -254.995 | 0 | 0 | -254.995 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -194.876 | 0 | -196.841 | 196.841 | 0 | 0 | 196.841 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -137.581 | -226.120 | -142.211 | -83.909 | 59.770 | -17.000 | -41.139 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -44.244 | -3.754 | -44.643 | 40.889 | 0 | 0 | 40.889 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -34.616 | -78.130 | -51.174 | -26.956 | 23.900 | 0 | -3.056 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -3.441.367 | -3.681.927 | -3.553.797 | -128.131 | 83.670 | -17.000 | -61.461 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -2.545.189 | -1.326.187 | -2.516.548 | 1.190.361 | 83.670 | -17.000 | 1.257.031 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -2.545.189 | -1.326.187 | -2.516.548 | 1.190.361 | 83.670 | -17.000 | 1.257.031 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 351.020 | 314.430 | 358.371 | -43.941 | 0 | 0 | -43.941 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -1.156.163 | -1.065.880 | -1.164.615 | 98.735 | 0 | 0 | 98.735 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -4.761 | -896 | -4.530 | 3.634 | 0 | 0 | 3.634 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -3.350.332 | -2.077.637 | -3.322.792 | 1.245.155 | 83.670 | -17.000 | 1.311.825 | 0 |

THH-22 Amt für Liegenschaften und Wohnungswesen

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 508.295 | 586.360 | 478.221 | 108.139 | 0 | 0 | 108.139 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 45.258 | 51.800 | 51.395 | 405 | 0 | 0 | 405 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 11.254.375 | 10.482.150 | 10.434.519 | 47.631 | 47.110 | 0 | 94.741 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 384.698 | 33.030 | 487.425 | -454.395 | 0 | 0 | -454.395 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 870 | 0 | 870 | 0 | 0 | 870 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 232 | 0 | 1.191 | -1.191 | 0 | 0 | -1.191 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 12.192.858 | 11.154.210 | 11.452.752 | -298.542 | 47.110 | 0 | -251.432 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -3.910.522 | -4.013.072 | -4.374.530 | 361.458 | 3.620 | 0 | 365.078 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -519.499 | 0 | -522.850 | 522.850 | -740 | 0 | 522.110 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -4.363.563 | -4.182.694 | -3.907.900 | -274.794 | 170.740 | -5.400 | -109.454 | -23.500 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -599.849 | -82.322 | -597.769 | 515.447 | 0 | 0 | 515.447 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -2.497.512 | -2.349.000 | -1.674.852 | -674.148 | 0 | 0 | -674.148 | -643.000 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -312.962 | -369.910 | -319.607 | -50.303 | 20.190 | 0 | -30.113 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -12.203.907 | -10.996.998 | -11.397.509 | 400.511 | 193.810 | -5.400 | 588.921 | -666.500 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -11.049 | 157.212 | 55.243 | 101.970 | 240.920 | -5.400 | 337.490 | -666.500 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -11.049 | 157.212 | 55.243 | 101.970 | 240.920 | -5.400 | 337.490 | -666.500 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 1.246.583 | 877.721 | 1.417.037 | -539.316 | 0 | 0 | -539.316 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -2.040.392 | -1.965.682 | -2.202.125 | 236.443 | 0 | 0 | 236.443 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -6.215.397 | -528.982 | -5.568.143 | 5.039.161 | 0 | 0 | 5.039.161 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -804.858 | -930.748 | -729.845 | -200.903 | 240.920 | -5.400 | 34.617 | -666.500 |

THH-23 Management Dezernat V

| Nr. | Teilergebnisrechnung | , | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----|--|----------|-------------|----------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | | Ansatz | 2016 | Ansatz- | Festlegun- | übertrag. | Mittel | übertrag. |
| | Ertrags- und Aufwandsarten | | 2016 | | Ergebnis | gen im HH- | aus 2015 | abzgl. | nach |
| | | | EUR | EUR | EUR | Vollzug | EUR | Ergebnis | 2017 |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 10 | = Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Personalaufwendungen | -499.340 | -502.751 | -542.519 | 39.768 | 0 | 0 | 39.768 | 0 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | -81.421 | 0 | -82.455 | 82.455 | 0 | 0 | 82.455 | 0 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.948 | -2.460 | -1.922 | -538 | 300 | 0 | -238 | 0 |
| 17 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -11.533 | -8.640 | -11.638 | 2.998 | -1.860 | 0 | 1.138 | 0 |
| 18 | = Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -595.242 | -513.851 | -638.535 | 124.683 | -1.560 | 0 | 123.123 | 0 |
| 19 | = Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -595.242 | -513.851 | -638.535 | 124.683 | -1.560 | 0 | 123.123 | 0 |
| 21 | = Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -595.242 | -513.851 | -638.535 | 124.683 | -1.560 | 0 | 123.123 | 0 |
| 24 | = Erträge aus internen Leistungen | 848.307 | 971.760 | 909.499 | 62.261 | 0 | 0 | 62.261 | 0 |
| 27 | = Aufwendungen für interne Leistungen | -253.065 | -239.160 | -270.964 | 31.804 | 0 | 0 | 31.804 | 0 |
| 30 | = Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | 0 | 218.749 | 0 | 218.749 | -1.560 | 0 | 217.189 | 0 |

THH-24 Planung, Entwicklung und Bauen

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 44.685 | 42.000 | 79.539 | -37.539 | 0 | 0 | -37.539 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 2.823.686 | 2.359.300 | 5.004.168 | -2.644.868 | 425.730 | 0 | -2.219.138 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 742.026 | 268.100 | 388.374 | -120.274 | 119.460 | 0 | -814 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 461.412 | 180.980 | 116.262 | 64.718 | 12.560 | 0 | 77.278 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 90.816 | 89.400 | 64.052 | 25.348 | 0 | 0 | 25.348 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 4.162.624 | 2.939.780 | 5.652.395 | -2.712.615 | 557.750 | 0 | -2.154.865 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -7.437.761 | -8.010.633 | -8.165.222 | 154.588 | -559.920 | 0 | -405.332 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -635.619 | 0 | -651.455 | 651.455 | -2.570 | 0 | 648.885 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.380.798 | -4.530.660 | -3.395.460 | -1.135.200 | 427.530 | -1.860.900 | -2.568.570 | -2.538.700 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -29.736 | -12.251 | -30.943 | 18.692 | 0 | 0 | 18.692 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -567.183 | -587.500 | -582.395 | -5.105 | 0 | 0 | -5.105 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -298.154 | -284.190 | -280.322 | -3.868 | -1.670 | 0 | -5.538 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -11.349.251 | -13.425.234 | -13.105.797 | -319.437 | -136.630 | -1.860.900 | -2.316.967 | -2.538.700 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -7.186.627 | -10.485.454 | -7.453.402 | -3.032.052 | 421.120 | -1.860.900 | -4.471.832 | -2.538.700 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -7.186.627 | -10.485.454 | -7.453.402 | -3.032.052 | 421.120 | -1.860.900 | -4.471.832 | -2.538.700 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 2.801.778 | 2.053.048 | 2.984.890 | -931.842 | 0 | 0 | -931.842 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -4.755.709 | -4.015.398 | -5.148.201 | 1.132.803 | 0 | 0 | 1.132.803 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -13.449 | -101.978 | 6.200 | -108.178 | 0 | 0 | -108.178 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -9.140.558 | -12.447.804 | -9.616.713 | -2.831.091 | 421.120 | -1.860.900 | -4.270.871 | -2.538.700 |

THH-25 Gebäudemanagement Freiburg

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 929.341 | 44.188 | 1.061.138 | -1.016.950 | 63.000 | 0 | -953.950 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 76.174 | 0 | 97.830 | -97.830 | 0 | 0 | -97.830 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.589.073 | 1.537.500 | 1.626.758 | -89.258 | 0 | 0 | -89.258 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 224.580 | 105.000 | 270.842 | -165.842 | 0 | 0 | -165.842 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 6.816 | 41.220 | 98.223 | -57.003 | 0 | 0 | -57.003 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 0 | 14.338 | -14.338 | 0 | 0 | -14.338 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 2.825.985 | 1.727.908 | 3.169.129 | -1.441.221 | 63.000 | 0 | -1.378.221 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -13.340.866 | -13.965.123 | -14.153.488 | 188.365 | 47.890 | 0 | 236.255 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -328.476 | 0 | -301.189 | 301.189 | 0 | 0 | 301.189 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -33.715.133 | -38.166.420 | -34.442.724 | -3.723.696 | 1.270.460 | -5.095.600 | -7.548.836 | -7.827.600 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -14.634.874 | -915.695 | -22.946.084 | 22.030.389 | 0 | 0 | 22.030.389 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -18.295 | -25.680 | -17.318 | -8.362 | 0 | 0 | -8.362 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -290.999 | -764.690 | -557.418 | -207.272 | -211.410 | 0 | -418.682 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -62.328.644 | -53.837.609 | -72.418.222 | 18.580.613 | 1.106.940 | -5.095.600 | 14.591.953 | -7.827.600 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -59.502.659 | -52.109.701 | -69.249.092 | 17.139.391 | 1.169.940 | -5.095.600 | 13.213.731 | -7.827.600 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -59.502.659 | -52.109.701 | -69.249.092 | 17.139.391 | 1.169.940 | -5.095.600 | 13.213.731 | -7.827.600 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 82.675.114 | 80.713.375 | 84.981.635 | -4.268.260 | 0 | 0 | -4.268.260 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -10.883.732 | -8.411.085 | -10.864.580 | 2.453.495 | 0 | 0 | 2.453.495 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -9.706.158 | -1.622.152 | -9.573.038 | 7.950.886 | 0 | 0 | 7.950.886 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | 12.288.723 | 20.192.589 | 4.867.963 | 15.324.626 | 1.169.940 | -5.095.600 | 11.398.966 | -7.827.600 |

THH-26 Garten- und Tiefbauamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. Festlegun- gen im HH- Vollzug | Ermächt.- übertrag. aus 2015 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächt.- übertrag. nach 2017 |
|-----|---|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--|------------------------------------|--|--|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 9.638.063 | 830.823 | 9.590.532 | -8.759.710 | 0 | 0 | -8.759.710 | 0 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Entgelte | 5.531.271 | 5.465.100 | 6.490.445 | -1.025.345 | 0 | 0 | -1.025.345 | 0 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 535.177 | 974.450 | 611.321 | 363.129 | 19.500 | 0 | 382.629 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.836.520 | 2.018.750 | 3.056.136 | -1.037.386 | 0 | 0 | -1.037.386 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 9.705 | -9.705 | 0 | 0 | -9.705 | 0 |
| 8 | + | Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen | 581.416 | 755.000 | 587.295 | 167.705 | 0 | 0 | 167.705 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 21.986 | 0 | 165.911 | -165.911 | 0 | 0 | -165.911 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 19.144.434 | 10.044.123 | 20.511.345 | -10.467.222 | 19.500 | 0 | -10.447.722 | 0 |
| 11 | - | Personalaufwendungen | -16.909.088 | -17.360.316 | -17.577.185 | 216.869 | -90.120 | 0 | 126.749 | 0 |
| 12 | - | Versorgungsaufwendungen | -515.616 | 0 | -507.360 | 507.360 | -680 | 0 | 506.680 | 0 |
| 13 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -22.600.552 | -24.078.480 | -23.144.600 | -933.880 | 1.263.610 | -1.715.900 | -1.386.170 | -1.365.500 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -15.836.475 | -580.847 | -15.016.788 | 14.435.941 | 0 | 0 | 14.435.941 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -2.985.378 | -4.100.950 | -4.674.526 | 573.576 | 60.090 | -1.585.000 | -951.334 | -460.000 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -1.696.149 | -1.502.830 | -1.544.174 | 41.344 | 25.600 | -19.500 | 47.444 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -60.543.258 | -47.623.423 | -62.464.633 | 14.841.210 | 1.258.500 | -3.320.400 | 12.779.310 | -1.825.500 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | -41.398.823 | -37.579.301 | -41.953.288 | 4.373.987 | 1.278.000 | -3.320.400 | 2.331.587 | -1.825.500 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | -41.398.823 | -37.579.301 | -41.953.288 | 4.373.987 | 1.278.000 | -3.320.400 | 2.331.587 | -1.825.500 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 6.508.811 | 3.605.826 | 6.383.149 | -2.777.324 | 0 | 0 | -2.777.324 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | -13.342.618 | -8.860.856 | -13.287.703 | 4.426.847 | 0 | 0 | 4.426.847 | 0 |
| 28 | - | kalkulatorische Kosten | -3.214.498 | -903.817 | -2.985.480 | 2.081.663 | 0 | 0 | 2.081.663 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | -48.232.630 | -42.834.331 | -48.857.841 | 6.023.511 | 1.278.000 | -3.320.400 | 3.981.111 | -1.825.500 |

THH-61 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis | Fortgeschr. | Ergebnis | Vergleich | Ergänz. | Ermächt.- | Verfügbare | Ermächt.- |
|-----------|----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------|
| | | | Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | Festlegun- gen im HH- Vollzug | übertrag. aus 2015 | Mittel abzgl. Ergebnis | übertrag. nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 366.113.761 | 336.405.000 | 366.904.348 | -30.499.348 | 32.457.160 | 0 | 1.957.812 | 0 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 228.608.529 | 247.230.000 | 248.678.921 | -1.448.921 | 8.028.520 | 0 | 6.579.599 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 482.708 | 460.970 | 411.874 | 49.096 | 0 | 0 | 49.096 | 0 |
| 9 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 5.064.612 | 0 | 4.252.282 | -4.252.282 | 0 | 0 | -4.252.282 | 0 |
| 10 | = | Summe der ordentlichen Erträge (Summe aus 1 bis 9) | 600.269.610 | 584.095.970 | 620.247.425 | -36.151.455 | 40.485.680 | 0 | 4.334.225 | 0 |
| 14 | - | Planmäßige Abschreibungen | -2.296.645 | -28.300.000 | -4.175.839 | -24.124.161 | -4.401.920 | 0 | -28.526.081 | 0 |
| 15 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -5.176.556 | -7.140.000 | -4.674.464 | -2.465.536 | 2.535.710 | 0 | 70.174 | 0 |
| 16 | - | Transferaufwendungen | -121.379.063 | -119.530.000 | -121.755.131 | 2.225.131 | 0 | 0 | 2.225.131 | 0 |
| 17 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | -2.543.549 | 7.200.000 | -2.935.683 | 10.135.683 | 297.710 | 0 | 10.433.393 | 0 |
| 18 | = | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe aus 11 bis 17) | -131.395.813 | -147.770.000 | -133.541.116 | -14.228.884 | -1.568.500 | 0 | -15.797.384 | 0 |
| 19 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis (Summe aus 10 und 18) | 468.873.797 | 436.325.970 | 486.706.309 | -50.380.339 | 38.917.180 | 0 | -11.463.159 | 0 |
| 21 | = | Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung (Saldo aus 19 und 20) | 468.873.797 | 436.325.970 | 486.706.309 | -50.380.339 | 38.917.180 | 0 | -11.463.159 | 0 |
| 24 | = | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | = | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = | Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Saldo aus 21 und 29) | 468.873.797 | 436.325.970 | 486.706.309 | -50.380.339 | 38.917.180 | 0 | -11.463.159 | 0 |

Teilfinanzrechnungen

Übersicht der anteiligen Einzahlungen / Auszahlungen

hier: nur Investitionstätigkeit

| Teilfinanzrechnungen | Einzahl. aus Investitions- tätigkeit | Auszahl. aus Investitions- tätigkeit | Finanzmittel- überschuss/- bedarf aus Investitions- tätigkeit | Seite |
|---|--|--|---|-------|
| | in EUR | in EUR | in EUR | |
| THH 1 Gemeinderat, Bürgermeisteramt und OV | 0 | -60.070 | -60.070 | 47 |
| THH 2 Zentrale Funktionen und Sonderaufgaben | 0 | -317.795 | -317.795 | 47 |
| THH 3 Rechtsamt | 0 | 0 | 0 | 48 |
| THH 4 Rechnungsprüfungsamt | 0 | -4.113 | -4.113 | 48 |
| THH 5 Presse- und Öffentlichkeitsreferat | 0 | 0 | 0 | 49 |
| THH 6 Management Dezernat II | 0 | 0 | 0 | 49 |
| THH 7 Umweltschutzamt | 3.764 | -36.254 | -32.490 | 50 |
| THH 8 Amt für Schule und Bildung | 1.900.951 | -12.131.646 | -10.230.696 | 50 |
| THH 9 Amt für Kinder, Jugend und Familie | 126.817 | -2.291.378 | -2.164.560 | 51 |
| THH 10 Forstamt | 45.274 | -1.114.240 | -1.068.966 | 51 |
| THH 11 Management Dezernat III | 0 | 0 | 0 | 52 |
| THH 12 Kultur- und Bibliothekswesen | 1.737.258 | -7.115.315 | -5.378.057 | 52 |
| THH 13 Amt für Soziales und Senioren | 0 | -9.335 | -9.335 | 53 |
| THH 14 Amt für Migration und Integration | 0 | -36.567.825 | -36.567.825 | 53 |
| THH 15 Management Dezernat IV | 0 | -489.705 | -489.705 | 54 |
| THH 16 Amt für Bürgerservice und Infoverarbeitung | 4.787 | -1.237.357 | -1.232.570 | 54 |
| THH 17 Stadtkämmerei | 0 | -11.655.148 | -11.655.148 | 55 |
| THH 18 Amt für öffentliche Ordnung | 0 | -425.088 | -425.088 | 55 |
| THH 19 Standesamt | 0 | 0 | 0 | 56 |
| THH 20 Amt für Brand- und Katastrophenschutz | 500.112 | -2.595.483 | -2.095.370 | 56 |
| THH 21 Vermessungsamt | 0 | -90.396 | -90.396 | 57 |
| THH 22 Amt für Liegenschaften und Wohnungswesen | 18.375.672 | -7.602.965 | 10.772.708 | 57 |
| THH 23 Management Dezernat V | 0 | 0 | 0 | 58 |
| THH 24 Planung, Entwicklung, Bauen | 0 | -2.849.009 | -2.849.009 | 58 |
| THH 25 Gebäudemanagement Freiburg | 75.833 | -4.431.460 | -4.355.627 | 59 |
| THH 26 Garten- und Tiefbauamt | 2.336.020 | -10.169.203 | -7.833.182 | 59 |
| THH 61 Allgemeine Finanzwirtschaft | 8.193 | 0 | 8.193 | 60 |
| Summe | 25.114.683 | -101.193.783 | -76.079.100 | |

In den nachfolgenden Teilfinanzrechnungen werden die Ein- und Auszahlungen aus *Investitionstätigkeit* dargestellt. Die Ein- und Auszahlungen aus *laufender Verwaltungstätigkeit* werden analog der Darstellung in den Doppelhaushalten nicht gesondert abgebildet.

Der anteilige Finanzierungsmittelüberschusses/ -bedarf (Zeile 18) ergibt sich aus dem Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 17) und dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (hier nicht abgebildet).

THH-01 Gemeinderat, Bürgermeisteramt und Ortsverwaltungen

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 20.248 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 20.248 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -6.547 | 0 | -44.476 | 44.476 | -400.000 | -24.500 | -380.024 | -143.600 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -21.619 | -10.000 | -15.595 | 5.594 | -83.130 | 0 | -77.536 | -44.500 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -28.166 | -10.000 | -60.070 | 50.070 | -483.130 | -24.500 | -457.560 | -188.100 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -7.917 | -10.000 | -60.070 | 50.070 | -483.130 | -24.500 | -457.560 | -188.100 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -5.270.878 | -4.784.823 | -5.191.231 | 406.408 | -533.810 | -81.900 | -209.302 | -250.100 |

THH-02 Zentrale Funktionen und Sonderaufgaben

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----------|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -421.197 | -1.153.600 | -272.136 | -881.464 | 401.270 | -161.000 | -641.194 | -591.700 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -15.048 | -200.000 | -45.658 | -154.342 | 118.540 | 0 | -35.802 | -53.400 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -436.246 | -1.353.600 | -317.795 | -1.035.805 | 519.810 | -161.000 | -676.995 | -645.100 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -435.796 | -1.353.600 | -317.795 | -1.035.805 | 519.810 | -161.000 | -676.995 | -645.100 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -22.977.402 | -33.964.708 | -21.463.223 | -12.501.485 | 1.997.400 | -462.800 | -10.966.885 | -995.800 |

THH-03 Rechtsamt

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | -3.150 | 0 | -3.150 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | -3.150 | 0 | -3.150 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | -3.150 | 0 | -3.150 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -1.016.553 | -972.595 | -1.085.264 | 112.669 | -86.150 | 0 | 26.519 | 0 |

THH-04 Rechnungsprüfungsamt

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | -4.113 | 4.113 | 0 | 0 | 4.113 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | -4.113 | 4.113 | 0 | 0 | 4.113 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | -4.113 | 4.113 | 0 | 0 | 4.113 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -1.487.869 | -1.331.157 | -1.553.247 | 222.089 | -25.140 | 0 | 196.949 | 0 |

THH-05 Presse- und Öffentlichkeitsreferat

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.310 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.310 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | -1.310 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | -907.324 | -1.015.785 | -935.715 | -80.071 | 81.800 | -3.700 | -1.971 | -3.700 |

THH-06 Management Dezernat II

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | -510.259 | -478.256 | -564.557 | 86.301 | -800 | 0 | 85.501 | 0 |

THH-07 Umweltschutzamt

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfüg- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 | |
|-----|--|---|-------------------|-------------------|----------------------------------|---|---|--|--|-------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 0 | 3.764 | -3.764 | 3.770 | 0 | 6 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 3.764 | -3.764 | 3.770 | 0 | 6 | 0 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -50.777 | 0 | -12.322 | 12.322 | 0 | -12.700 | -378 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | -23.932 | 23.932 | -3.770 | -20.200 | -39 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -50.777 | 0 | -36.254 | 36.254 | -3.770 | -32.900 | -416 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -50.777 | 0 | -32.490 | 32.490 | 0 | -32.900 | -410 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf | -5.161.031 | -5.630.220 | -5.573.615 | -56.604 | 106.610 | -1.227.300 | -1.177.294 | -1.128.500 |

THH-08 Amt für Schule und Bildung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfüg- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 | |
|-----|--|---|--------------------|--------------------|----------------------------------|---|---|--|--|--------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 780.408 | 500.000 | 1.883.723 | -1.383.723 | 1.288.790 | 0 | -94.933 | 0 |
| 6 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 7.094 | 0 | 10.375 | -10.375 | 11.550 | 0 | 1.175 | 0 |
| 7 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 2.353 | -2.353 | 0 | 0 | -2.353 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 792.002 | 504.500 | 1.900.951 | -1.396.451 | 1.300.340 | 0 | -96.111 | 0 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -7.130.123 | -13.940.000 | -10.889.368 | -3.050.632 | -831.850 | -9.223.800 | -13.106.282 | -10.684.900 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.197.933 | -842.500 | -1.242.279 | 399.779 | -610.330 | -279.400 | -489.951 | -461.500 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -8.328.056 | -14.782.500 | -12.131.646 | -2.650.854 | -1.442.180 | -9.503.200 | -13.596.234 | -11.146.400 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -7.536.054 | -14.278.000 | -10.230.696 | -4.047.304 | -141.840 | -9.503.200 | -13.692.344 | -11.146.400 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf | -13.968.753 | -25.296.780 | -21.723.686 | -3.573.094 | -37.360 | -11.084.800 | -14.695.254 | -12.185.400 |

THH-09 Amt für Kinder, Jugend und Familie

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----------|---|-----------------------------|---------------------|---------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 70.000 | 124.000 | -54.000 | 0 | 0 | -54.000 | 0 |
| 8 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 2.817 | -2.817 | 0 | 0 | -2.817 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 70.000 | 126.817 | -56.817 | 0 | 0 | -56.817 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.295.758 | -1.180.000 | -887.579 | -292.421 | -1.240.070 | -185.500 | -1.717.991 | -1.459.300 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -190.347 | -443.000 | -37.877 | -405.123 | -19.360 | 0 | -424.483 | -410.900 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -1.562.489 | -1.394.500 | -1.365.921 | -28.579 | 2.640 | -184.000 | -209.939 | -181.800 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.048.593 | -3.017.500 | -2.291.378 | -726.122 | -1.256.790 | -369.500 | -2.352.412 | -2.052.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -3.048.593 | -2.947.500 | -2.164.560 | -782.940 | -1.256.790 | -369.500 | -2.409.230 | -2.052.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -122.784.836 | -110.326.407 | -119.044.323 | 8.717.916 | -3.696.520 | -491.900 | 4.529.496 | -2.169.400 |

THH-10 Forstamt

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | -10.124 | 0 | 45.274 | -45.274 | 115.610 | 0 | 70.336 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | -10.124 | 0 | 45.274 | -45.274 | 115.610 | 0 | 70.336 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | -4.166 | 4.166 | 0 | 0 | 4.166 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -153.685 | -491.000 | -1.000.603 | 509.603 | -366.220 | -223.900 | -80.517 | -68.100 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -45.637 | 0 | -109.472 | 109.471 | -30.910 | -77.500 | 1.061 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -199.321 | -491.000 | -1.114.240 | 623.240 | -397.130 | -301.400 | -75.290 | -68.100 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -209.446 | -491.000 | -1.068.966 | 577.966 | -281.520 | -301.400 | -4.954 | -68.100 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -1.757.966 | -3.174.773 | -2.793.420 | -381.352 | -18.320 | -486.500 | -886.172 | -68.100 |

THH-11 Management Dezernat III

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- gbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -1.500.117 | -1.388.778 | -1.878.890 | 490.112 | -214.170 | 0 | 275.942 | -10.000 |

THH-12 Kultur- und Bibliothekswesen

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- gbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 521.185 | 727.000 | 1.737.258 | -1.010.258 | 65.250 | 0 | -945.008 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 521.185 | 727.000 | 1.737.258 | -1.010.258 | 65.250 | 0 | -945.008 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | -2.767 | 2.767 | 0 | 0 | 2.767 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -4.668.981 | -4.350.000 | -6.635.152 | 2.285.152 | -411.250 | -3.804.000 | -1.930.098 | -1.573.000 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -237.722 | -255.000 | -477.396 | 222.396 | -40.420 | -122.900 | 59.076 | -56.000 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -359.245 | 0 | 0 | 0 | 0 | -65.000 | -65.000 | -65.000 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -5.265.947 | -4.605.000 | -7.115.315 | 2.510.315 | -451.670 | -3.991.900 | -1.933.255 | -1.694.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -4.744.762 | -3.878.000 | -5.378.057 | 1.500.057 | -386.420 | -3.991.900 | -2.878.263 | -1.694.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -19.218.458 | -18.645.048 | -20.472.495 | 1.827.446 | -326.140 | -4.729.500 | -3.228.194 | -2.076.800 |

THH-13 Amt für Soziales und Senioren

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -8.456 | -16.000 | -9.335 | -6.665 | 0 | 0 | -6.665 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -8.456 | -16.000 | -9.335 | -6.665 | 0 | 0 | -6.665 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | -8.456 | -16.000 | -9.335 | -6.665 | 0 | 0 | -6.665 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | -99.300.469 | -93.332.134 | -99.672.711 | 6.340.577 | -1.013.970 | -43.200 | 5.283.407 | -217.000 |

THH-14 Amt für Migration und Integration

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -52.812 | -2.080.000 | -89.459 | -1.990.541 | 2.079.690 | 0 | 89.149 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -14.152.653 | -250.000 | -36.315.044 | 36.065.043 | -23.098.550 | -10.573.200 | 2.393.293 | -3.985.300 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -484.960 | -15.000 | -163.324 | 148.324 | 0 | 0 | 148.324 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -14.690.425 | -2.345.000 | -36.567.825 | 34.222.825 | -21.018.860 | -10.573.200 | 2.630.765 | -3.985.300 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | -14.690.425 | -2.345.000 | -36.567.825 | 34.222.825 | -21.018.860 | -10.573.200 | 2.630.765 | -3.985.300 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | -26.224.570 | -17.663.890 | -50.356.111 | 32.692.221 | -24.257.150 | -10.573.200 | -2.138.129 | -3.985.300 |

THH-15 Management Dezernat IV

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfügb- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -407.482 | -1.560.000 | -489.705 | -1.070.295 | 23.630 | -549.500 | -1.596.165 | -1.515.700 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -407.482 | -1.560.000 | -489.705 | -1.070.295 | 23.630 | -549.500 | -1.596.165 | -1.515.700 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | -407.482 | -1.560.000 | -489.705 | -1.070.295 | 23.630 | -549.500 | -1.596.165 | -1.515.700 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | -2.843.360 | -3.370.979 | -2.554.007 | -816.972 | -113.240 | -549.500 | -1.479.712 | -1.515.700 |

THH-16 Amt für Bürgerservice und Informationsverarbeitung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfügb- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 0 | 4.787 | -4.787 | 0 | 0 | -4.787 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 4.787 | -4.787 | 0 | 0 | -4.787 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.180.750 | -2.010.000 | -1.237.357 | -772.643 | -55.060 | 0 | -827.703 | -42.000 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.180.750 | -2.010.000 | -1.237.357 | -772.643 | -55.060 | 0 | -827.703 | -42.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | -2.180.750 | -2.010.000 | -1.232.570 | -777.430 | -55.060 | 0 | -832.490 | -42.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | -10.013.414 | -10.034.409 | -9.980.802 | -53.607 | -161.510 | -275.700 | -490.817 | -510.200 |

THH-17 Stadtkämmerei

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfüg- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -3.712 | -6.000 | 0 | -6.000 | 0 | 0 | -6.000 | 0 |
| 13 | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | -4.730.300 | -5.000.000 | -7.446.650 | 2.446.650 | -26.000 | 0 | 2.420.650 | 0 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -5.343.954 | -4.708.510 | -4.208.498 | -500.012 | 0 | 0 | -500.012 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -10.077.966 | -9.714.510 | -11.655.148 | 1.940.638 | -26.000 | 0 | 1.914.638 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -10.077.966 | -9.714.510 | -11.655.148 | 1.940.638 | -26.000 | 0 | 1.914.638 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -28.531.781 | -26.619.863 | -31.130.378 | 4.510.515 | -220.480 | -420.800 | 3.869.235 | 0 |

THH-18 Amt für öffentliche Ordnung

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfüg- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -127.545 | -305.000 | -425.088 | 120.088 | -6.210 | -267.700 | -153.822 | -147.000 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -127.545 | -305.000 | -425.088 | 120.088 | -6.210 | -267.700 | -153.822 | -147.000 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -127.545 | -305.000 | -425.088 | 120.088 | -6.210 | -267.700 | -153.822 | -147.000 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 137.944 | -410.598 | 1.843.015 | -2.253.613 | 149.120 | -267.700 | -2.372.193 | -147.000 |

THH-19 Standesamt

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- gbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | -23.630 | 0 | -23.630 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | -23.630 | 0 | -23.630 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | -23.630 | 0 | -23.630 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -935.121 | -791.233 | -1.058.398 | 267.165 | -67.250 | 0 | 199.915 | 0 |

THH-20 Amt für Brand- und Katastrophenschutz

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- gbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 372.492 | 400.500 | 496.405 | -95.905 | 0 | 0 | -95.905 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 350 | 0 | 3.708 | -3.708 | 0 | 0 | -3.708 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 372.842 | 400.500 | 500.112 | -99.612 | 0 | 0 | -99.612 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | 0 | -34 | 34 | 0 | 0 | 34 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.534.503 | -2.100.000 | -1.574.235 | -525.765 | -198.000 | -1.830.000 | -2.553.765 | -2.304.300 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.847.333 | -1.570.000 | -1.021.214 | -548.786 | -139.000 | -1.124.300 | -1.812.086 | -1.509.200 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -3.381.836 | -3.670.000 | -2.595.483 | -1.074.517 | -337.000 | -2.954.300 | -4.365.817 | -3.813.500 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -3.008.994 | -3.269.500 | -2.095.370 | -1.174.130 | -337.000 | -2.954.300 | -4.465.430 | -3.813.500 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -14.209.192 | -12.825.862 | -13.333.219 | 507.357 | -415.670 | -2.954.300 | -2.862.613 | -3.816.000 |

THH-21 Vermessungsamt

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -8.100 | -90.396 | 82.296 | -66.960 | 0 | 15.336 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -8.100 | -90.396 | 82.296 | -66.960 | 0 | 15.336 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -8.100 | -90.396 | 82.296 | -66.960 | 0 | 15.336 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -2.495.771 | -1.330.533 | -2.534.305 | 1.203.771 | 16.710 | -17.000 | 1.203.481 | 0 |

THH-22 Amt für Liegenschaften und Wohnungswesen

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|--|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 0 | 290.805 | -290.805 | 0 | 0 | -290.805 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 16.059.002 | 7.515.000 | 18.084.867 | -10.569.867 | 7.345.360 | 0 | -3.224.507 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 16.059.002 | 7.515.000 | 18.375.672 | -10.860.672 | 7.345.360 | 0 | -3.515.312 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -3.544.647 | -2.518.000 | -1.758.063 | -759.937 | -5.300.880 | -1.073.100 | -7.133.917 | -368.000 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -895.610 | -2.200.000 | -844.902 | -1.355.098 | 0 | -213.300 | -1.568.398 | -2.202.600 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.416 | 0 | -5.000.000 | 5.000.000 | 0 | 0 | 5.000.000 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -4.442.672 | -4.718.000 | -7.602.965 | 2.884.965 | -5.300.880 | -1.286.400 | -3.702.315 | -2.570.600 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 11.616.330 | 2.797.000 | 10.772.708 | -7.975.708 | 2.044.480 | -1.286.400 | -7.217.628 | -2.570.600 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 11.315.867 | 3.132.626 | 12.299.979 | -9.167.353 | 2.240.780 | -1.291.800 | -8.218.373 | -3.237.100 |

THH-23 Management Dezernat V

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | -594.783 | -513.851 | -638.260 | 124.409 | -1.560 | 0 | 122.849 | 0 |

THH-24 Planung, Entwicklung und Bauen

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfü- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----|---|-----------------------------|----------------|------------------|----------------------------------|---|---|---|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 808.648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 808.648 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -2.816.917 | 2.816.917 | 0 | 0 | 2.816.917 | 0 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | -1.692 | 1.692 | -1.700 | 0 | -8 | 0 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | -547.746 | -2.349.700 | -30.400 | -2.319.300 | 0 | -902.000 | -3.221.300 | -2.133.300 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -547.746 | -2.349.700 | -2.849.009 | 499.309 | -1.700 | -902.000 | -404.391 | -2.133.300 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | 260.902 | -2.349.700 | -2.849.009 | 499.309 | -1.700 | -902.000 | -404.391 | -2.133.300 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf | -6.312.156 | -12.822.903 | -10.335.074 | -2.487.829 | 419.420 | -2.762.900 | -4.831.309 | -4.672.000 |

THH-25 Gebäudemanagement Freiburg

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfüg- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----------|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 27.500 | 0 | 75.833 | -75.833 | 20.000 | 0 | -55.833 | 0 |
| 8 | + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 9.955 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 37.455 | 0 | 75.833 | -75.833 | 20.000 | 0 | -55.833 | 0 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.420.235 | -1.822.900 | -4.338.030 | 2.515.130 | -2.176.070 | -1.920.400 | -1.581.340 | -2.851.800 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -101.352 | -260.000 | -93.430 | -166.570 | -7.160 | 0 | -173.730 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -2.521.586 | -2.082.900 | -4.431.460 | 2.348.560 | -2.183.230 | -1.920.400 | -1.755.070 | -2.851.800 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -2.484.131 | -2.082.900 | -4.355.627 | 2.272.727 | -2.163.230 | -1.920.400 | -1.810.903 | -2.851.800 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -47.041.057 | -53.362.313 | -51.571.792 | -1.790.521 | -993.290 | -7.016.000 | -9.799.811 | -10.679.400 |

THH-26 Garten- und Tiefbauamt

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2015 | Ansatz 2016 | Ergebnis 2016 | Vergleich Ansatz- Ergebnis | Ergän- zende Festle- gungen im HH- Vollzug | Ermäch- tigungs- übertra- gung aus 2015 | Verfüg- bare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermäch- tigungs- übertra- gung nach 2017 |
|-----------|--|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 4 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 817.171 | 1.310.000 | 2.300.174 | -990.174 | 423.590 | 0 | -566.584 | 0 |
| 5 | + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 865.068 | 1.000.000 | 35.846 | 964.154 | 0 | 0 | 964.154 | 0 |
| 6 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 48.375 | 0 | 0 | 0 | 9.420 | 0 | 9.420 | 0 |
| 9 | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.730.613 | 2.310.000 | 2.336.020 | -26.020 | 433.010 | 0 | 406.990 | 0 |
| 10 | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -121.580 | 0 | -37.617 | 37.617 | -113.920 | -34.500 | -110.803 | -166.000 |
| 11 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -7.435.458 | -15.570.000 | -8.320.717 | -7.249.283 | -817.180 | -4.629.500 | -12.695.963 | -10.795.300 |
| 12 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -982.544 | -540.000 | -1.747.587 | 1.207.588 | -563.870 | -757.400 | -113.682 | -384.600 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | -1.005.000 | -63.281 | -941.719 | 594.830 | -600.000 | -946.889 | -839.500 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -8.539.583 | -17.115.000 | -10.169.203 | -6.945.797 | -900.140 | -6.021.400 | -13.867.337 | -12.185.400 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | -6.808.970 | -14.805.000 | -7.833.182 | -6.971.818 | -467.130 | -6.021.400 | -13.460.348 | -12.185.400 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | -40.631.657 | -52.617.276 | -44.864.355 | -7.752.922 | 810.870 | -9.341.800 | -16.283.852 | -14.010.900 |

THH-61 Allgemeine Finanzwirtschaft

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich | Ergän- | Ermäch- | Verfüg- | Ermäch- |
|-----|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---|--|-----------------------------------|---|
| | | | Vorjahr 2015 | 2016 | 2016 | Ansatz- Ergebnis | zende Festle- gungen im HH- Vollzug | tigungs- übertra- gung aus 2015 | bare Mittel abzgl. Ergebnis | tigungs- übertra- gung nach 2017 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 7 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 55.204 | 0 | 8.193 | -8.193 | 0 | 0 | -8.193 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 55.204 | 0 | 8.193 | -8.193 | 0 | 0 | -8.193 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit | 55.204 | 0 | 8.193 | -8.193 | 0 | 0 | -8.193 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittel- überschuss/ -bedarf | 461.363.181 | 457.925.970 | 490.723.181 | -32.797.211 | 35.329.650 | 0 | 2.532.439 | 0 |

ANHANG



Anhang zum Jahresabschluss

| | |
|--|----|
| Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 64 |
| Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 65 |
| Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten | 66 |
| Pensionsrückstellungen beim Komm. Versorgungsverband Baden-Württemberg | 66 |
| Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen | 67 |
| Ermächtigungsübertragungen und Kreditermächtigung | 68 |
| Mögliche Verbindungen zukünftiger Haushaltsjahre (detailliert) | 69 |
| Erläuterungen außerordentlicher Erträge und Aufwendungen | 71 |
| Verwaltungsorgane der Stadt Freiburg i. Br. | 73 |
| Berichtigungen der Eröffnungsbilanz | 74 |

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Bewertung des städtischen Vermögens geht die Stadt Freiburg i. Br. nach den Regelungen der Gemeindehaushaltsverordnung vor. Hierbei ermöglicht der Gesetzgeber die Nutzung verschiedener Ansatz- und Bewertungswahlrechte, die sich auf die Vermögens- und Ertragslage auswirken. Die nachfolgenden Ausführungen sollen Informationen über die Ausnutzung von Entscheidungsspielräumen geben, um eine Beurteilung der Vermögenslage bzw. eine Vergleichbarkeit zu anderen Bilanzen zu ermöglichen.

Für die erstmalige Bewertung im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2015 konnten die Vermögensgegenstände grundsätzlich aus der bereits geführten städtischen Anlagenbuchhaltung gem. § 62 I GemHVO in das NKHR übernommen werden. Im Rahmen der Datenübernahme wurde geprüft, ob die vorhandenen Anlagen den Anforderungen des NKHR entsprachen.

Bei beweglichen Vermögensgegenständen, deren Anschaffung oder Herstellung länger als sechs Jahre vor dem Stichtag 01.01.2015 der Eröffnungsbilanz zurückliegt, konnte nach § 62 I GemHVO von einer Bilanzierung abgesehen werden. Von diesem Wahlrecht hat die Stadt Freiburg i. Br., mit einer Ausnahme, Gebrauch gemacht: Bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten über 5.000 EUR (ohne Umsatzsteuer), die vor dem 01.01.2009 angeschafft oder hergestellt wurden und zum 01.01.2015 nicht abgeschrieben waren, sind bilanziert worden.

Sofern Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht oder nicht ohne unverhältnismäßigen Aufwand zu ermitteln gewesen sind, wurden gem. § 62 II GemHVO den Preisverhältnissen zum Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunkt entsprechende Erfahrungswerte, vermindert um Abschreibungen, angesetzt.

Nach § 40 IV GemHVO sind von der Stadt Freiburg i. Br. geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten in der Bilanz auszuweisen und entsprechend dem Zuwendungsverhältnis aufzulösen. Die Stadt Freiburg i. Br. macht jedoch vom Wahlrecht des § 62 VI GemHVO Gebrauch und hat in der Eröffnungsbilanz auf den Ansatz geleisteten Investitionszuschüsse verzichtet. Ferner übt die Stadt Freiburg i. Br. das Wahlrecht des § 40 IV GemHVO in der Weise aus, dass für empfangene Investitionszuweisungen ebenfalls ein entsprechender Sonderposten bilanziert wird, welcher über die Nutzungsdauer des entsprechenden Vermögensgegenstandes aufgelöst wird.

Entsprechend § 38 IV GemHVO hat die Stadt Freiburg i. Br. gemäß Verfügung des Oberbürgermeisters vom 01.01.2011 festgelegt, dass bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 1.000 EUR (ohne Umsatzsteuer) nicht übersteigen, nicht bilanziert werden. Die Veranschlagung und Verausgabung erfolgt im Ergebnishaushalt. Bei Betrieben gewerblicher Art hingegen gilt eine Wertgrenze in Höhe von 410 EUR (ab 2018: 800 EUR).

Vorräte (z.B. Heizöl) werden seit dem Jahresabschluss 2016 ab einem Wert von min. 25.000 EUR je Vorratsart in der Bilanz aufgenommen.

Generell sind alle Vermögensgegenstände nach den §§ 37 I und 43 I GemHVO zum Bilanzstichtag einzeln zu erfassen und zu bewerten.

Vermögensgegenstände, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert für die Stadt Freiburg i. Br. von nachrangiger Bedeutung ist, können mit einer gleichbleibenden Menge und einem gleichbleibenden Wert angesetzt werden (Festwertverfahren), sofern ihr Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Veränderungen unterliegt. Jedoch ist in der Regel alle fünf Jahre eine Inventur durchzuführen. Die Stadt Freiburg i. Br. lässt den Festwertansatz gem. § 37 II GemHVO grundsätzlich zu. Zum 31.12.2016 wird dieser aber nicht genutzt.

Bei gleichartigen Vermögensgegenständen des Vorratsvermögens und anderen gleichartigen oder annähernd gleichwertigen beweglichen Vermögensgegenständen und Rückstellungen darf eine Gruppenbewertung gem. § 37 III GemHVO durchgeführt werden. Bisher wird die Gruppenbewertung bei der Stadt Freiburg i. Br. beispielsweise bei Erstausrüstung bei Baumaßnahmen oder Straßenbeleuchtung angewendet.

Bei der Stadt Freiburg i. Br. werden sämtliche abnutzbaren Anlagengüter linear abgeschrieben. Gem. § 46 II GemHVO sind immaterielle Vermögensgegenstände und Vermögensgegenstände des Sachvermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, auf volle Monate abzuschreiben. Dabei ist der Monat der Anschaffung oder Herstellung voll mitzurechnen. Die Bemessung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer ist jeweils nach den spezifischen Gegebenheiten (Erfahrungswerten) der Stadt Freiburg i. Br. im Einzelfall zu entscheiden.

Neben den Pflichtrückstellungen kann die Stadt Freiburg i. Br. gem. § 42 II GemHVO weitere sog. Wahlrückstellungen bilden. Dieses Wahlrecht wird beispielsweise für die Rückstellung von Gewerbesteuerrückzahlungen und für die Rückstellung für altersdiskriminierende Besoldung ausgeübt.

Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2015 hat sich bei der Bewertung der Bilanzposition „1.2.8 Vorräte“ eine Neuerung ergeben.

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Stadt dienen, z. B. Heizöl, geschlagenes Holz oder Streusalz. Vorräte werden verbraucht, sind somit nicht abnutzbar und daher nicht planmäßig abzuschreiben. Die Bestände an Vorräten werden per Inventur zum 31.12. eines Jahres manuell erfasst und in der Finanzwesensoftware eingebucht.

Seit dem Jahresabschluss 2016 werden Vorräte ab einem Gesamtwert von 25.000 EUR in der Bilanz aufgenommen. Zuvor gab es keine Wertgrenze.

Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Zum 31.12.2016 liegt kein Fall vor, bei dem die Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten einbezogen wurden.

Pensionsrückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg

Der auf die Stadt Freiburg i. Br. entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) auf Grund von § 27 V des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV) gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen beträgt 466.067.553 EUR.

| Pensionsrückstellungen | 31.12.2016 in EUR |
|-------------------------------|------------------------------|
| Rückstellungen des KVBW | 466.067.553 |

Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Mit nachfolgender Tabelle soll die Finanzierung des Anteils der Investitionsauszahlungen, der nicht durch Investitionseinzahlungen gedeckt ist, transparent gemacht werden. Dieser Anteil liegt im Haushaltsjahr 2016 bei rd. 76 Mio. EUR.

Der Großteil hiervon (rd. 61 Mio. EUR) konnte durch den Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung gedeckt werden. Der daraus resultierende Finanzierungsmittelbedarf beläuft sich auf rd. 15 Mio. EUR und wurde durch die Aufnahme von Darlehen ausgeglichen.

Der Darlehensaufnahme von rd. 50 Mio. EUR stehen Darlehenstilgungen von rd. 24 Mio. EUR (inkl. Ablösungen und Neuaufnahmen) gegenüber, was einer Nettokreditaufnahme von rd. 26 Mio. EUR entspricht. Damit übersteigt die Nettokreditaufnahme den Finanzierungsmittelbedarf um rd. 10 Mio. EUR und führt folglich zu einer Erhöhung des Finanzierungsmittelbestands in dieser Höhe.

| | | 31.12.2016 in EUR |
|----------|---|------------------------------|
| | Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit | - 76.079.100 |
| | <i>Hiervon: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i> | + 25.114.683 |
| | <i>Hiervon: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i> | - 101.193.783 |
| + | Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung | + 60.636.198 |
| = | Finanzierungsmittelbedarf | - 15.442.902 |
| + | Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit (Nettokreditaufnahme) | + 25.848.314 |
| | <i>Hiervon: Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten</i> | + 50.075.000 |
| | <i>Hiervon: Auszahlungen für die Tilgung von Krediten</i> | - 24.226.686 |
| = | Änderung des Finanzierungsmittelbestands | + 10.405.412 |

Zum 31.12.2016 lagen keine inneren Darlehen (z.B. gegenüber einem Eigenbetrieb) vor.

Ermächtigungsübertragungen und Kreditermächtigung

Für die in der nachfolgenden Tabelle aufgeführten Haushaltsansätze bestanden am Ende des Haushaltsjahres 2016 Rechtsverpflichtungen. Die Voraussetzungen des § 21 GemHVO (Verpflichtungsreserve) lagen vor, sodass folgende Gesamtbeträge in das Haushaltsjahr 2017 als Ermächtigungsübertragung übertragen wurden:

| Ergebnishaushalt in EUR | Finanzhaushalt in EUR | Summe in EUR |
|----------------------------|--------------------------|-----------------|
| 15.138.400 | 42.690.100 | 57.828.500 |

Darüber hinaus wurden weitere Haushaltsansätze, für die keine rechtliche Verpflichtung besteht (ungebundene Mittel), in das Haushaltsjahr 2017 übertragen:

| Ergebnishaushalt in EUR | Finanzhaushalt in EUR | Summe in EUR |
|----------------------------|--------------------------|-----------------|
| 1.501.700 | 2.348.200 | 3.849.900 |

Die Höhe der in der Haushaltssatzung des Doppelhaushalts 2015/2016 genehmigten und die zum 31.12.2016 in Anspruch genommene Kreditermächtigung lauten wie folgt:

| Kreditermächtigung | Betrag in EUR |
|---|---------------|
| Genehmigte Kreditermächtigung | 37.150.000 |
| Hiervon zum 31.12.2016 in Anspruch genommen | 25.848.314 |

Mögliche Verbindungen zukünftiger Haushaltsjahre (detailliert)

Nachfolgend sind mögliche Verbindungen künftiger Haushaltsjahre, gem. § 42 GemHVO sog. „Vorbelastungen“, die unterhalb der Bilanz in Summe benannt wurden, detailliert aufgeführt:

| Bürgschaften | Betrag in EUR |
|---|--------------------|
| Baudarlehen LKB | 38.730.155 |
| Bürgschaften für das Wohnungs- und Siedlungswesen | 43.880.542 |
| Bürgschaften für Handel, Industrie und Gewerbe | 74.321.731 |
| Bürgschaften für sonstige Zwecke | 3.280.185 |
| Summe | 160.212.613 |

| Gewährträgerschaften | Betrag in EUR |
|--|--------------------|
| Vereinigung Freiburger Sozialarbeit e.V. | 4.070.000 |
| Jugendhilfswerk e. V. | 9.800.000 |
| Freiburger Kommunalbauten GmbH | 6.720.000 |
| Jugendbildungswerk e.V. | 1.050.000 |
| Jugendbegegnungsstätte Freiburg St. Georgen e. V. | 610.000 |
| Frauen und Kinderschutzhaus Freiburg e. V. | 472.000 |
| Freiburger Stadtbau GmbH | 9.350.000 |
| Forum Weingarten 2000 e. V. | 379.000 |
| Musikschule Freiburg e.V. | 4.150.000 |
| ASF GmbH | 22.540.000 |
| FWTM GmbH & Co. KG | 7.100.000 |
| Regio Bäder GmbH | 3.560.000 |
| Badischer Landesverband für Prävention und Rehabilitation e.V. | 35.340.000 |
| f.q.b. gGmbH | 2.030.000 |
| Waisenhausstiftung | 915.109 |
| Adelhausenstiftung | 1.230.976 |
| Heiliggeistspitalstiftung | 4.748.772 |
| Summe | 114.065.857 |

| Ermächtigungsübertragungen | Betrag in EUR |
|--|-------------------|
| Verpflichtungsreserve (Gebundene Mittel) | 57.828.500 |
| Ergebnishaushalt | 15.138.400 |
| Finanzhaushalt | 42.690.100 |
| Verfügungsreserve (Ungebundene Mittel) | 3.849.900 |
| Ergebnishaushalt | 1.501.700 |
| Finanzhaushalt | 2.348.200 |
| Summe | 61.678.400 |

| In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen | Betrag in EUR |
|---|-------------------|
| Erweiterung Adolf-Reichwein-Schule GTS | 1.752.156 |
| Neubau Sporthalle Berufschulzentrum | 1.142.995 |
| Erweiterung Anne-Frank-Schule GTS u. KiTa | 126.201 |
| Neubau Staudingerschule | 1.086.113 |
| Sanierung Haus der Jugend | 328.256 |
| Gesamtsanierung Augustinermuseum | 5.000.000 |
| Neubau / Erweiterung / Umbau Hauptfeuerwache | 3.000.000 |
| Investitionspauschale für Energiesparmaßnahmen | 88.137 |
| Betzenhausen-Bischofslinde / Sundgauallee | 4.449 |
| Schlossberg WH Rettungszufahrt Greiffeneckschlössle | 412.807 |
| Summe | 12.941.114 |

| Kreditermächtigung | Betrag in EUR |
|-------------------------------|---------------|
| Genehmigte Kreditermächtigung | 37.150.000 |

| Mögliche Verbindungen | Betrag in EUR |
|-----------------------|---------------|
| Summe | 386.047.984 |

Erläuterungen außerordentlicher Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind hinsichtlich ihres Betrags und ihrer Art im Anhang zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind.

Außerordentliche Erträge

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2016 in EUR | Ergebnis 2016 in EUR | Abweichung in EUR |
|-----|----------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 22 | Außerordentliche Erträge | 1.366.620 | 16.509.467 | 15.142.847 |

Außerordentliche Erträge entstehen aus unvorhergesehenen Ereignissen und Geschäftsvorfällen, welche sich klar von denen der gewöhnlichen Tätigkeit der Kommune unterscheiden. Der Großteil der außerordentlichen Erträge wird durch Grundstücksverkäufe über Buchwert erzielt. Der außerordentliche Ertrag entspricht hierbei dem Saldo aus dem Buchwert in der Bilanz und dem Verkaufswert des Grundstückes.

Für die erste Haushaltsplanung (2015/2016) nach dem NKHR lagen in diesem Bereich noch keine Erfahrungswerte vor. Künftig und bereits mit Aufstellung des zweiten doppelhaushaltsplanarigen Haushaltsplanes 2017/2018 wurden die außerordentlichen Erträge aus Grundstücksverkäufen aufgrund von Erfahrungswerten entsprechend geplant.

Geschäftsvorfälle im Haushaltsjahr 2016:

Der außerordentliche Ertrag im Haushaltsjahr 2016 in Höhe von 16.505.467 EUR setzt sich aus einer Vielzahl von einzelnen Buchungsvorgängen zusammen. Die höchsten Erträge werden in der folgenden Tabelle dargestellt.

| Bezeichnung | Betrag in EUR | Erläuterung |
|--------------------------|------------------|---|
| Grundstücksveräußerungen | 15.648.862 | Veräußerung von insgesamt ca. 150 Grundstücken im Haushaltsjahr 2016 |
| Sacheinlage | 696.661 | Aufdeckung stiller Reserven im Rahmen einer Grundstückseinbringung in die Messe Freiburg Objektträger GmbH & Co.KGt |
| Gebäudeverkauf | 133.000 | Verkauf des Gebäudes „Bauhöferstraße 47“ über Buchwert |

Außerordentliche Erträge werden im Sonderergebnis verbucht und erhöhen das Gesamtergebnis.

Außerordentliche Aufwendungen

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2016 in EUR | Ergebnis 2016 in EUR | Abweichung in EUR |
|-----|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 23 | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 1.394.857 | - 1.394.857 |

Außerordentliche Aufwendungen entstehen aus unvorhergesehenen Ereignissen und Geschäftsvorfällen, welche sich klar von den der gewöhnlichen Tätigkeit der Kommune unterscheiden und von denen daher nicht anzunehmen ist, dass sie häufig oder regelmäßig wiederkehren.

Unter die außerordentlichen Aufwendungen fallen im Wesentlichen außerordentliche Abschreibungen. Diese entstehen, wenn ein Vermögensgegenstand unter Buchwert verkauft oder zerstört wird, obwohl er noch einen Restbuchwert in der Bilanz aufweist.

Geschäftsvorfälle im Haushaltsjahr 2016:

Da die Aufwendungen außerplanmäßig sind, können diese in der Regel auch nicht geplant werden. Der außerordentliche Aufwand in Höhe von 1.394.857 EUR setzt sich aus einer Vielzahl von einzelnen Buchungsvorgängen zusammen. Die höchsten Aufwendungen werden in der folgenden Tabelle dargestellt.

| Bezeichnung | Betrag in EUR | Zusatz |
|--------------------|------------------|---|
| Abriss Jugendtreff | 503.184 | Abriss der „Unterführung Siegesdenkmal“ im Rahmen der Neugestaltung des Europaplatzes |
| Abriss Wohnheime | 310.777 | Abriss der Flüchtlingswohnheime in der Bissierstraße 9 aufgrund von Neubauten |

Außerordentliche Aufwendungen werden im Sonderergebnis verbucht und vermindern das Gesamtergebnis.

Verwaltungsorgane der Stadt Freiburg i. Br.

Leitung der Verwaltung zum 31.12.2016

| | |
|----------------------|-----------------------|
| Oberbürgermeister | Dr. Dieter Salomon |
| Erster Bürgermeister | Otto Neideck |
| Bürgermeisterin | Gerda Stuchlik |
| Bürgermeister | Ulrich von Kirchbach |
| Bürgermeister | Prof. Dr. Martin Haag |

Mitglieder des Gemeinderats zum 31.12.2016

Bündnis 90/ Die Grünen

Stadträtin Pia Federer
Stadtrat Gerhard Frey
Stadtrat Eckart Friebis
Stadträtin Dr. Maria Hehn
Stadträtin Nadyne Saint-Cast
Stadtrat Ibrahim Sarialtin
Stadtrat Timothy Simms
Stadtrat Helmut Thoma
Stadtrat David Vaultont
Stadträtin Maria Viethen
Stadträtin Birgit Woelki

CDU

Stadtrat Hermann Aichele
Stadtrat Berthold Bock
Stadtrat Udo Harter
Stadträtin Carolin Jenkner
Stadtrat Wendelin Graf von Kageneck
Stadtrat Martin Kotterer
Stadträtin Dr. Sylvie Nantcha (ab 03.03.2016)
Stadtrat Hansjörg Sandler (bis 03.03.2016)
Stadtrat Bernhard Schätzle
Stadtrat Dr. Klaus Schüle

SPD

Stadträtin Renate Buchen
Stadtrat Türkan Karakurt
Stadtrat Walter Krögner
Stadtrat Ernst Lavori
Stadträtin Margot Queitsch
Stadtrat Stefan Schillinger
Stadträtin Karin Seebacher
Stadträtin Julia Söhne

Unabhängige Liste

Stadtrat Hendrijk Guzzoni
Stadtrat Atai Keller
Stadtrat Michael Moos
Stadträtin Dr. Brigitte von Savigny
Stadträtin Ulrike Schubert
Stadtrat Prof. Dr. med. Lothar Schuchmann
Stadträtin Irene Vogel

Freiburg Lebenswert/ Für Freiburg

Stadtrat Karl-Heinz Krawczyk
Stadtrat Dr. Klaus-Dieter Rückauer
Stadträtin Gerlinde Schrempp
Stadtrat Dr. Wolf-Dieter Winkler

Junges Freiburg/ Die Partei/ Grüne Alternative Freiburg

Stadtrat Coinneach McCabe (bis 27.09.2016)
Stadtrat Lukas Mörchen
Stadtrat Sergio Schmidt
Stadträtin Monika Stein (ab 27.09.2016)
Stadtrat Simon Waldenspuhl

Freie Wähler

Stadträtin Anke Dallmann
Stadtrat Dr. Johannes Gröger
Stadtrat Manfred Stather

FDP

Stadtrat Patrick Evers
Stadtrat Nikolaus von Gayling-Westphal

Berichtigungen der Eröffnungsbilanz

Zum Jahresabschluss 2016 wurden folgende Positionen aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2015 korrigiert:

| Geschäftsvorfall | Bilanzposition 01.01.2016 | Bilanzposition 31.12.2016 | Veränderung Basiskapital in EUR |
|--|---|------------------------------|---------------------------------------|
| Kamerale Rücklage „Spende“ | 1.2.3. Zweckgebundene Rücklagen | 1.1 Basiskapital | + 45.121,21 * |
| Kassenautomat ASS | 1.3.8 privatrechtliche Forderungen | 1.1 Basiskapital | + 858.543,77 ** |
| Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren | 3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 1.1 Basiskapital | + 176.702,69 *** |

* Eine in der Kameralistik gebildete Rücklage für eine erhaltene Spende muss nach der Novellierung der GemHVO (hier: § 23) im Jahr 2016 ergebnisneutral gegen das Basiskapital aufgelöst werden.

** Der zum 01.01.2015 vorhandene Geldbestand im Kassenautomaten im Amt für Soziales und Senioren (ASS) wurde nachträglich in die Bilanz aufgenommen.

*** Nach der Novellierung der GemHVO (hier: § 41) zählen Rückstellungen für anhängige Gerichtsverfahren nicht mehr zu den Pflichtrückstellungen und wurden daher ergebnisneutral gegen das Basiskapital aufgelöst.

ANLAGEN ZUR BILANZ



Vermögensübersicht*

| Vermögen | | Stand des Vermögens | Vermögensveränderungen | | | | | Stand des Vermögens |
|------------------|---|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| | | 01.01.2016 *** | Vermögenszugänge im Haushaltsjahr | Vermögensabgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr ** | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Abschreibungen im Haushaltsjahr | 31.12.2016 (Σ Sp. 2 bis 6) |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.772.679 | 284.419 | 0 | -47.976 | 0 | -319.290 | 1.689.831 |
| 2 | Sachvermögen (ohne Vorräte) | 996.403.743 | 87.624.535 | -2.671.426 | -2.862 | 0 | -44.562.864 | 1.036.791.126 |
| 2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 139.409.613 | 1.001.467 | -1.647.096 | -56.023 | 0 | -334.795 | 138.373.166 |
| 2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 497.837.372 | 42.323.279 | -781.691 | 19.288.209 | 0 | -25.008.026 | 533.659.144 |
| 2.3 | Infrastrukturvermögen | 276.982.529 | 6.821.942 | -49.996 | 2.012.716 | 0 | -13.512.740 | 272.254.451 |
| 2.4 | Bauten auf fremden Grundstücken | 3.824.321 | 3.980.595 | -10.912 | 1.786.241 | 0 | -1.634.378 | 7.945.866 |
| 2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 5.270.360 | 283.011 | 0 | 0 | 0 | -6.319 | 5.547.053 |
| 2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 11.392.037 | 985.445 | -149 | 408.406 | 0 | -1.533.298 | 11.252.442 |
| 2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.147.000 | 2.184.090 | -7.852 | 2.199.799 | 0 | -2.533.308 | 10.989.730 |
| 2.8 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 52.540.511 | 30.044.705 | -173.731 | -25.642.211 | 0 | 0 | 56.769.275 |
| 3 | Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel) | 207.063.143 | 113.144.705 | -65.066.649 | 50.839 | 0 | 0 | 255.192.038 |
| 3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 201.013.197 | 8.142.661 | 0 | 50.839 | 0 | 0 | 209.206.697 |
| 3.2 | Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen | 3.292.702 | 650 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.293.352 |
| 3.3 | Sondervermögen | 542.996 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 542.996 |
| 3.4 | Ausleihungen | 1.650.982 | 0 | -8.268 | 0 | 0 | 0 | 1.642.714 |
| 3.5 | Wertpapiere | 563.266 | 105.001.394 | -65.058.380 | 0 | 0 | 0 | 40.506.279 |
| Insgesamt | | 1.205.239.564 | 201.053.660 | -67.738.075 | 0 | 0 | -44.882.154 | 1.293.672.995 |

*Anlagenspiegel

** In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.2 oder Nr. 2.3)

*** entspricht dem Stand zum 31.12. des Vorjahres

**** Abweichung zwischen dem Endbestand zum 31.12.2015 und dem Anfangsbestand zum 01.01.2016 (bei Position „2.2“ 2.225 EUR; bei Position „2.3“ 1.077 EUR)
Grund der Abweichungen sind nachträgliche Abschreibungen durch Korrekturen in der Anlagenbuchhaltung.

Forderungsübersicht*

| Art der Forderungen | | Gesamtbetrag am 01.01.2016 | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Gesamtbetrag am 31.12.2016 |
|--------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen | 17.471.383,69 | 303.371.015 | 301.222.462 | 33.250.491 |
| 2 | Forderungen aus Transferleistungen | 7.907.788 | 29.903.745 | 28.641.177 | 9.170.356 |
| 3 | Privatrechtliche Forderungen | 31.101.937,60 | 437.581.727 | 434.869.221 | 20.183.890 |
| Summe aller Forderungen | | 56.481.109,37 | 770.856.487 | 764.732.860 | 62.604.737 |

* Diese Übersicht ist seit der Novellierung der GemHVO (hier: § 55) nicht mehr im Jahresabschluss vorgesehen und wird daher in künftigen Jahresabschlüssen nicht mehr aufgeführt.

In den Zu- und Abgängen sind Zu- und Abschreibungen enthalten. Auf eine separate Darstellung wurde der Übersichtlichkeit wegen verzichtet (Abweichung zum Muster der Forderungsübersicht gemäß Verwaltungsvorschrift Produkt- und Kontenrahmen).

Schuldenübersicht

| Art der Schulden | | Gesamt- betrag am 01.01.2016* | Gesamt- betrag zum 31.12.2016 | davon mit einer Restlaufzeit von | | | Mehr (+) weniger(-) ***** |
|------------------------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| | | | | bis zu 1 Jahr ** | über 1 bis 5 Jahre *** | mehr als 5 Jahre **** | |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Geldschulden | 141.273.113 | 183.290.330 | 44.332.453 | 33.419.939 | 105.537.938 | + 42.017.217 |
| 1.1 | Anleihen | | | | | | |
| 1.2 | Kredite für Investitionen | 141.273.113 | 167.121.427 | 28.163.550 | 33.419.939 | 105.537.938 | + 25.848.314 |
| 1.2.1 | Bund | | | | | | |
| 1.2.2 | Land | | | | | | |
| 1.2.3 | Gemeinden und Gemeindeverbände | | | | | | |
| 1.2.4 | Zweckverbände und dergleichen | | | | | | |
| 1.2.5 | sonstiger öffentlicher Bereich | | | | | | |
| 1.2.6 | Kreditmarkt | 141.273.113 | 167.121.427 | 28.163.550 | 33.419.939 | 105.537.938 | + 25.848.314 |
| 1.3 | Kassenkredite (einschl. Liquiditätsverbund)* | | 16.168.903 | 16.168.903 | | | +16.168.903 |
| 2 | Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 3.551.253 | 3.083.610 | | | | - 467.643 |
| Gesamtschulden Kernhaushalt | | 144.824.366 | 186.373.940 | 44.332.453 | 33.419.939 | 105.537.938 | 41.549.574 |

nachrichtlich:

| 3 | | Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetrieb Stadtentwässerung - | | | | | |
|-----|--|--|-------------|-----------|------------|-------------|-------------|
| 3.1 | Anleihen | | | | | | |
| 3.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 166.584.007 | 170.055.092 | 2.556.884 | 11.091.615 | 156.406.593 | + 3.471.085 |
| 3.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) | | | | | | |
| 3.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | |

| 3 | | Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetrieb Theater Freiburg - | | | | | |
|-----|--|---|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 3.1 | Anleihen | | | | | | |
| 3.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 15.169.356 | 14.260.858 | 953.987 | 4.318.150 | 8.988.721 | - 908.498 |
| 3.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) | 5.891.800 | 3.093.038 | 3.093.038 | | | - 2.798.762 |
| 3.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | |

| 3 | | Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetrieb Abfallwirtschaft - | | | | | |
|-----|--|---|-------|-------|--|--|-------------|
| 3.1 | Anleihen | | | | | | |
| 3.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | | | | | |
| 3.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) | 4.765.485 | 2.911 | 2.911 | | | - 4.762.574 |
| 3.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 54 | 87 | 87 | | | + 33 |

* Die Stadt Freiburg i. Br. nimmt mit ihrem Girokonto am Liquiditätsverbund (u.a. Stadtkasse, Eigenbetriebe, Städt. Gesellschaften) teil. Zum 31.12.2016 bestand eine Verbindlichkeit gegenüber dem Liquiditätsverbund, da das Girokonto der Stadt Freiburg i. Br. kurzzeitig mit rd. 16 Mio. EUR im Minus war.

| Art der Schulden | Gesamt- betrag am 01.01.2016* | Gesamt- betrag zum 31.12.2016 | davon mit einer Restlaufzeit von | | | Mehr (+) weniger(-) ***** |
|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| | EUR | EUR | bis zu 1 Jahr ** | über 1 bis 5 Jahre *** | mehr als 5 Jahre **** | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |

| 3 Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - Eigenbetrieb Neubau Verwaltungszentrum - | | | | | | |
|--|---|------------|------------|---|--|-------------|
| 3.1 | Anleihen | | | | | |
| 3.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 17.000.010 | 52.100.009 | 9 | | 52.100.000 |
| 3.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) | 5.237.187 | | | | - 5.237.187 |
| 3.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | |

| 3 Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - Sanierungsverfahren Gutleutmatten - | | | | | | |
|---|---|-----------|---------|---------|--|-------------|
| 3.1 | Anleihen | | | | | |
| 3.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 9.970.000 | 970.000 | 970.000 | | - 9.000.000 |
| 3.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) | | | | | |
| 3.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | |

| 3 Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - Sanierungsverfahren Haid-Süd - | | | | | | |
|--|---|-----------|------------|--|------------|-------------|
| 3.1 | Anleihen | | | | | |
| 3.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 8.999.000 | 10.434.000 | | 10.434.000 | + 1.435.000 |
| 3.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) | | | | | |
| 3.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | |

| 4 Schulden insgesamt (Kernhaushalt, Eigenbetriebe, Sanierungsverfahren) | | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 4.1 | Anleihen | | | | | |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 192.411.479 | 244.886.294 | 30.087.546 | 48.172.089 | 166.626.659 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten) | 182.478.479 | 189.319.944 | 21.821.736 | 11.091.615 | 156.406.593 |
| 4.4 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 3.551.307 | 3.083.697 | 87 | 0 | 0 |
| Summe | | 378.441.265 | 437.289.935 | 51.909.369 | 59.263.704 | 323.033.252 |

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres
 ** Tilgung der Restschuld im 1. Folgejahr
 *** Tilgung der Restschuld im 2.bis 5. Folgejahr
 **** Tilgung der Restschuld ab dem 6. Folgejahr
 ***** Spalte 2 minus Spalte 1

Impressum

- Herausgeberin: Stadt Freiburg i. Br.

Rathausplatz 2-4
79098 Freiburg i. Br.
Vertreten durch den Oberbürgermeister Martin W. W. Horn

- Redaktion: Stadt Freiburg i. Br.

Stadtkämmerei
Fahnenbergplatz 4
79098 Freiburg im Breisgau
Tel. 0761/201-5101
stadtkaemmerei@stadt.freiburg.de
www.freiburg.de

- Gestaltung: Stadt Freiburg i. Br., Stadtkämmerei

- Herstellung/Druck: Stadt Freiburg i. Br., Haupt- und Personalamt

Die Stadt Freiburg i. Br. legt großen Wert auf Nachhaltigkeit. Dieser Jahresabschluss wurde nachweislich ressourcenschonend produziert – von zertifiziertem Papier aus verantwortungsvollen Quellen bis hin zum Einsatz von regenerativen Energiequellen.

Freiburg i. Br., September 2018



Einführung

Die Stadt Freiburg i. Br. wendet seit dem 01.01.2015 das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) an. Basis des NKHR ist das Drei-Komponenten-Modell, welches aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz besteht. Während in der Ergebnis- und Finanzrechnung die Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen aufgezeigt werden, stellt die Bilanz das gesamte Vermögen und die Schulden der Stadt dar.

Der Doppelhaushalt 2015/2016 war der erste städtische Haushalt nach dem NKHR. Nach Feststellung der Eröffnungsbilanz am 20.03.2018 (Drucksache G-18/045) wurde am 13.11.2018 (G-18/248) vom Gemeinderat der erste Jahresabschluss nach den neuen Regelungen mit Stichtag 31.12.2015 festgestellt.

In 2016 wurde der Gemeinderat anhand von zwei Finanzberichten (G-16/115 und G-16/185) über die Entwicklungen des Jahres 2016 unterrichtet. Vor Aufstellung des nun vorliegenden formellen Jahresabschlusses 2016 wurde der Gemeinderat über die vorläufigen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2016 informiert (G-17/132).

Die Gemeindehaushaltsverordnung für Baden-Württemberg (GemHVO) schreibt vor, dass im Rechenschaftsbericht der **Verlauf der Haushaltswirtschaft** und die **wirtschaftliche Lage der Kommune** unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen ist, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Im Nachfolgenden werden anhand der Ergebnis- (Darstellung Ressourcenverbrauch) und Finanzrechnung (Darstellung Geldverbrauch) sowie der Bilanz die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt Freiburg i. Br. dargelegt. Dabei wird auf den Verlauf der Haushaltswirtschaft 2016 eingegangen und es werden Gründe für die **Entwicklung wesentlicher Positionen** der Ergebnis- und Finanzrechnung dargelegt.

Anhand der Entwicklung des Ergebnisses, des Zahlungsmittelüberschusses aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und des Verschuldungsstandes wird die **Finanzsituation am Ende des Haushaltsjahres** 2016 beschrieben.

Aus dem **Vergleich von Planansätzen** mit den tatsächlichen Werten ergibt sich für den Gemeinderat eine wichtige Informationsquelle für die Haushaltssteuerung und über die Erreichung der Planziele.

Außerdem sollen Aussagen zu Zielen und Strategien, dem Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgängen von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres, zu erwartenden Entwicklungen und Risiken, der Entwicklung und Deckung von Fehlbeträgen sowie der Entwicklung von verbindlich vorgegebenen Kennzahlen getroffen werden. Im hier vorliegenden Rechenschaftsbericht 2016 wird auf diese Angaben aufgrund des rd. zweijährigen Zeitverzugs und damit einer fehlenden Aktualität verzichtet. Die Stadtkämmerei wird im Rechenschaftsbericht 2017 erstmals hierauf eingehen.

Zur besseren Lesbarkeit sind Rechnungsergebnisse in diesem Bericht (mit Ausnahme der meisten Tabellen) stets gerundet. Hierdurch können sich Rundungsdifferenzen ergeben.

Ergebnisrechnung

Primäre gesetzliche Vorgabe ist auch im NKHR der Haushaltsausgleich, also die Deckung von Aufwendungen durch entsprechende Erträge und somit auch von nicht zahlungswirksamen Vorgängen. Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2016 schließt im **ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss von 23,8 Mio. EUR** und im **Sonderergebnis mit einem Überschuss in Höhe von 15,1 Mio. EUR ab**.

Im Rahmen der Ergebnisverwendung wurden die Überschüsse den entsprechenden Rücklagen der Schlussbilanz zugeführt. Das ordentliche Ergebnis erhöht die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses auf 70,1 Mio. EUR, das Sonderergebnis die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses auf 30,1 Mio. EUR. Sollte in künftigen Jahren das ordentliche Ergebnis nicht ausgeglichen sein, können diese Rücklagen zum Ausgleich herangezogen werden. Diese Rücklagen sind keine Liquidität, sondern zeigen auf, in welcher Höhe über den Ressourcenverbrauch hinaus Ressourcen erwirtschaftet wurden. Die Liquiditätsbetrachtung findet sich in der Finanzrechnung (Seite 11 ff).

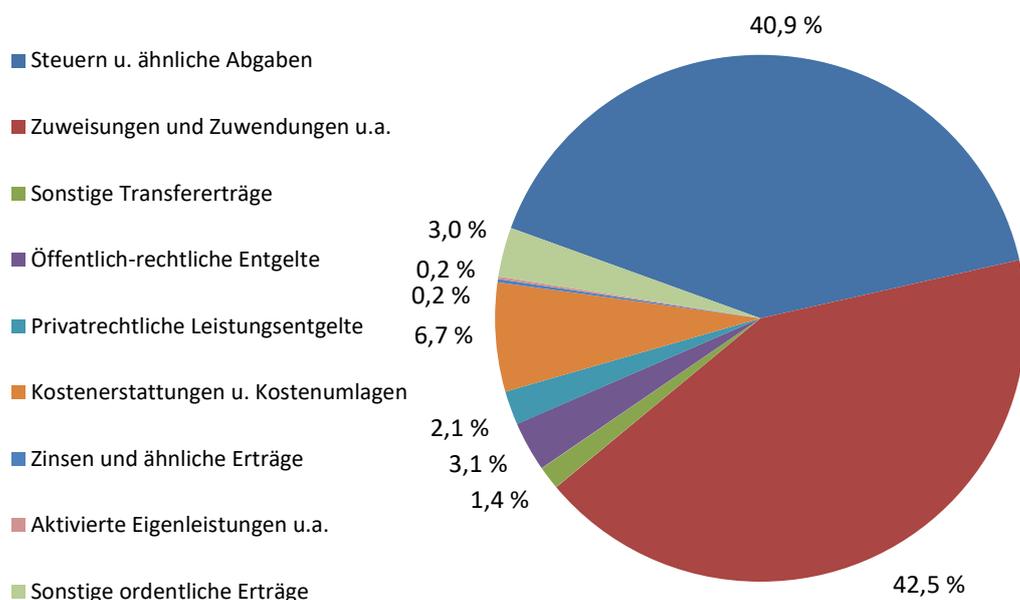
▪ Eckdaten der Ergebnisrechnung

| | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR* |
|--|-----------------------|-------------------------|----------------------------|
| Erträge | 809.824.792 | 903.656.959 | 93.832.167 |
| Aufwendungen | 805.940.684 | 879.859.389 | -73.918.705 |
| Ordentliches Ergebnis | 3.884.108 | 23.797.570 | 19.913.462 |
| Außerordentliche Erträge | 1.366.620 | 16.509.467 | 15.142.847 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 1.394.857 | -1.394.857 |
| Sonderergebnis | 1.366.620 | 15.114.610 | 13.747.990 |
| Gesamtergebnis | 5.250.728 | 38.912.180 | 33.661.452 |
| Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung | 26.980.231 | 60.636.198 | 33.655.967 |

* Bei den Abweichungen werden Verbesserungen positiv und Verschlechterungen negativ dargestellt.

■ Ordentliche Erträge

Die positive wirtschaftliche Entwicklung der vergangenen Jahre setzte sich auch in 2016 fort, was sich auf das Steueraufkommen und somit auf die Ertragslage entsprechend auswirkte. Statt geplanter Erträge von 810 Mio. EUR wurde im Ergebnis 2016 ein Gesamtertrag von 904 Mio. EUR erzielt. Der geplante Ansatz wurde somit um 93,8 Mio. EUR übertroffen.



| Ertragsarten | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR | Abweichung 2016 % (rd.) |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Steuern u. ähnliche Abgaben | 339.205.000 | 369.427.698 | 30.222.698 | 9 |
| Zuweisungen und Zuwendungen u.a. | 364.356.910 | 384.140.421 | 19.783.511 | 5 |
| Sonstige Transfererträge | 9.766.770 | 12.935.757 | 3.168.987 | 32 |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte | 22.800.720 | 27.598.085 | 4.797.365 | 21 |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 18.690.490 | 18.731.786 | 41.296 | 0 |
| Kostenerstattungen u. Kostenumlagen | 27.573.342 | 60.324.702 | 32.751.360 | 119 |
| Zinsen und ähnliche Erträge | 3.359.590 | 1.892.917 | -1.466.673 | -44 |
| Aktivierete Eigenleistungen u.a. | 1.948.960 | 1.361.498 | -587.462 | -30 |
| Sonstige ordentliche Erträge | 22.123.010 | 27.244.096 | 5.121.086 | 23 |
| Gesamtsumme | 809.824.792 | 903.656.959 | 93.832.167 | 12 |

Die positive Entwicklung der **Steuern und ähnlichen Abgaben** lässt sich im Wesentlichen auf die Veränderung der Gewerbesteuererinnahmen zurückführen. Bei der Gewerbesteuer wurde der Haushaltsansatz von 150 Mio. EUR um 31,0 Mio. EUR übertroffen. Die sonstigen Steuereinnahmen entwickelten sich im Rahmen der Erwartungen.

Die Erhöhung der **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** resultiert vor allem aus Mehrerträgen der Erstattung des Landes nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) anhand der Pauschale für die vorläufige Unterbringung.

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** liegen die Erträge deutlich über den Planansätzen. Dies ist bedingt durch höhere Erträge bei den Konzessionsabgaben, hauptsächlich aber durch gestiegene Einnahmen aus Bußgeldern sowie aus Nachzahlungszinsen.

▪ **Entwicklung wesentlicher Ertragsarten**

A. Steuern

| Steuerertragsarten ¹ | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR | Abweichung 2016 % (rd.) |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Gewerbsteuer | 150.000.000 | 181.012.198 | 31.012.198 | 21 |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 106.600.000 | 105.531.178 | -1.068.822 | -1 |
| Grundsteuer B | 49.000.000 | 47.936.392 | -1.063.608 | -2 |
| Grunderwerbsteuer | 16.000.000 | 20.365.658 | 4.365.658 | 27 |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 15.590.000 | 15.644.174 | 54.174 | 0 |
| Vergnügungssteuer | 3.700.000 | 4.483.664 | 783.664 | 21 |
| Übernachtungssteuer | 1.800.000 | 2.471.996 | 671.996 | 37 |
| Zweitwohnungssteuer | 500.000 | 481.595 | -18.405 | -4 |
| Hundesteuer | 425.000 | 464.049 | 39.049 | 9 |
| Grundsteuer A | 370.000 | 374.390 | 4.390 | 1 |
| Gesamtsumme | 343.985.000 | 378.765.294 | 34.780.294 | 10 |

A1. Gewerbsteuer

Die Erträge der Gewerbsteuer 2016 setzen sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt zusammen:

| Aufteilung der Gewerbesteuereinnahmen | Ergebnis 2015 Mio. EUR | Ergebnis 2016 Mio. EUR |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Gewerbesteuervorauszahlungen lfd. Jahr | 127,0 | 136,1 |
| Vorauszahlungen abw. Wirtschaftsjahr | 4,7 | 4,5 |
| Vorauszahlungen für frühere Jahre | 12,2 | 5,1 |
| Abschlusszahlungen | 39,9 | 35,3 |
| Summe Gewerbsteuer | 183,8 | 181,0 |

¹ Die Gesamtsummen weichen von den Summen aus der Gesamtergebnisrechnung ab, da hier zusätzlich die Erträge aus der Grunderwerbsteuer aufgeführt, die Wohngeldnettoentlastung und der Familienleistungsausgleich hingegen nicht aufgeführt sind.

▪ **Aufteilung der Vorauszahlungen 2016 nach Branchen**

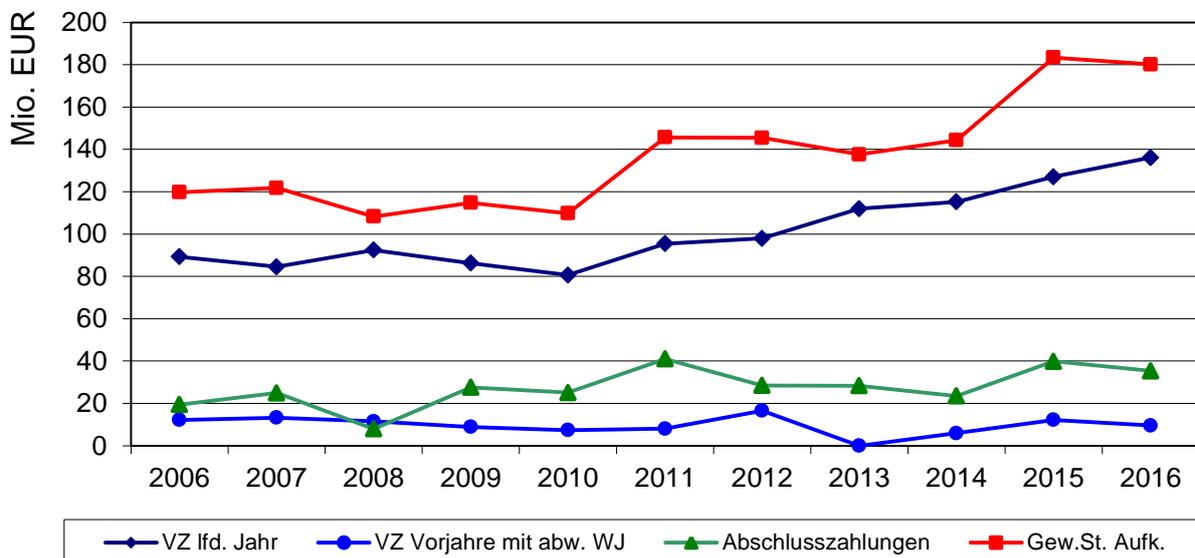
| Branche | Steuerpflichtige | Vorauszahlungen lfd. Jahr und abw. Wirtschaftsjahr EUR | Anteil in % (rd.) |
|--|------------------|--|-------------------|
| Gesundheit, Medizin | 235 | 35.284.742 | 25 |
| Finanzen, Versicherungen | 114 | 19.622.501 | 14 |
| Dienstleistungen | 1.235 | 18.659.731 | 13 |
| Groß- und Einzelhandel | 849 | 18.466.451 | 13 |
| Sonstiges (u.a. Verwaltungsges., Holdings, gewerbl. Vermietung, Verpachtung) | 194 | 12.936.339 | 9 |
| Industrielle Betriebe | 239 | 12.297.300 | 9 |
| Versorgung, Entsorgung, Verkehr, Umwelt | 194 | 9.436.443 | 7 |
| Gastronomie, Tourismus, Bildung | 443 | 9.133.350 | 6 |
| Handwerk, Landwirtschaft | 669 | 4.921.963 | 4 |
| Summe * | 4.172 | 140.758.820 | 100 |

* Die Differenz zwischen Vorauszahlungen nach Branchen und Rechnungsergebnis resultiert aus der Jahresabgrenzung, die bei statistischen Auswertungen unberücksichtigt bleibt.

▪ **Anteile der stärksten Steuerzahler_Innen am Gesamtaufkommen**

| | | |
|----------------------|------------|--------|
| 5 Pflichtige zahlen | 35.401.596 | 25,2 % |
| 10 Pflichtige zahlen | 47.632.105 | 33,8 % |
| 15 Pflichtige zahlen | 54.588.675 | 38,8 % |
| 20 Pflichtige zahlen | 59.898.287 | 42,6 % |
| 25 Pflichtige zahlen | 63.814.820 | 45,3 % |

▪ **Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens 2006 – 2016**



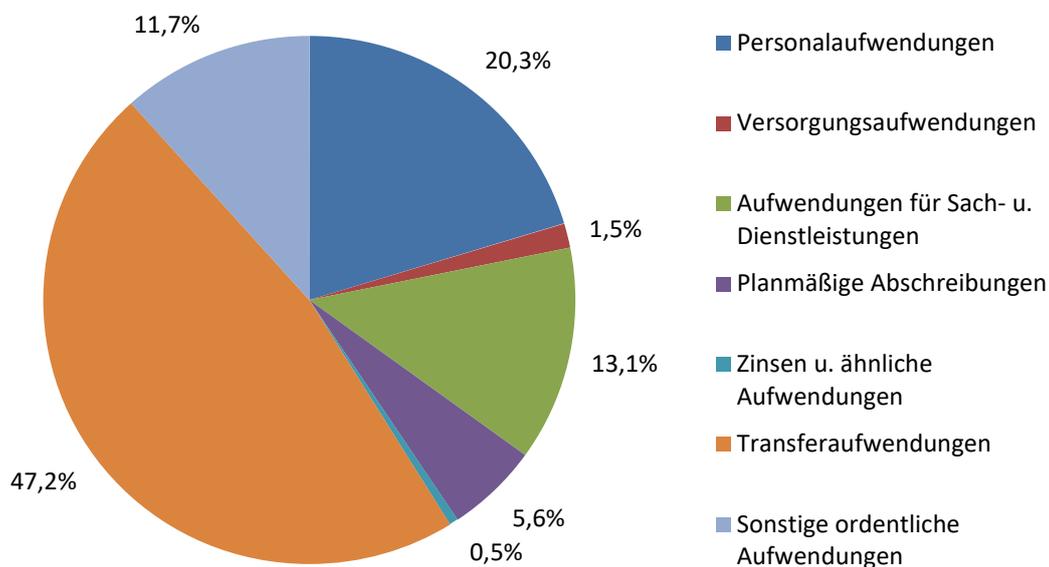
B. Finanzausgleich (FAG)

Die Erträge aus dem Finanzausgleich sind in der Gesamtergebnisrechnung in „Zuweisungen und Zuwendungen“ enthalten. Da sie eine wesentliche Einnahmequelle der Stadt Freiburg i. Br. sind, werden die entsprechenden Erträge nachfolgend separat aufgeführt.

| Finanzausgleich | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR | Abweichung 2016 % (rd.) |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Schlüsselzuweisungen vom Land | 218.100.000 | 221.762.874 | 3.662.874 | 2 |
| Zuw. Untere Verwaltungsbehörde | 4.140.000 | 4.122.351 | -17.649 | 0 |
| Zuw. Sonderbeh. EinglG | 930.000 | 986.710 | 56.710 | 6 |
| Zuw. Verwaltungsstrukturreform | 1.360.000 | 1.441.328 | 81.328 | 6 |
| Gesamtsumme | 224.530.000 | 228.313.263 | 3.783.263 | 2 |

■ Ordentliche Aufwendungen

Insgesamt ergaben sich im Ergebnishaushalt ordentliche Aufwendungen von 880 Mio. EUR anstatt der veranschlagten 806 Mio. EUR. Dies entspricht einer **Erhöhung der ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Ansatz um rd. 74 Mio. EUR** (siehe Tabelle Folgeseite).



| Aufwandsarten | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR | Abweichung 2016 % (rd.) |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Personalaufwendungen | 176.184.328 | 178.829.046 | -2.644.718 | -2 |
| Versorgungsaufwendungen | 13.517.070 | 13.229.106 | 287.964 | 2 |
| Aufw. f. Sach- u. Dienstleistungen | 108.397.510 | 115.622.510 | -7.225.000 | -7 |
| Planmäßige Abschreibungen | 32.042.593 | 49.511.316 | -17.468.723 | -55 |
| Zinsen u. ähnliche Aufwendungen | 8.165.000 | 4.796.031 | 3.368.969 | 41 |
| Transferaufwendungen | 383.843.330 | 415.318.780 | -31.475.450 | -8 |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 83.790.853 | 102.552.600 | -18.761.747 | -22 |
| Gesamtsumme | 805.940.684 | 879.859.389 | -73.918.705 | -9 |

Die im Doppelhaushalt 2015/2016 veranschlagten **planmäßigen Abschreibungen** wurden aufgrund der Werte des kameralen Rechnungswesens ermittelt. Die Abweichungen ergeben sich durch den Umstand, dass die tatsächlichen Abschreibungen auf der mittlerweile erfolgten Vermögenserfassung und -bewertung erfolgen.

Bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** wurde der Haushaltsansatz um 18,8 Mio. EUR überschritten. Die Überschreitung ergibt sich im Wesentlichen aufgrund folgender Sachverhalte:

- **Globaler Minderaufwand**
Im Jahr 2016 wurde ein globaler Minderaufwand in Höhe von 7,7 Mio. EUR veranschlagt. Da der globale Minderaufwand ein Instrument der Haushaltsplanung ist und im Haushaltsvollzug nie bewirtschaftet wird, kommt es hier immer zu einer Abweichung (in Höhe des globalen Minderaufwands).
- **Zuführung zu Rückstellungen für drohende Verbindlichkeiten**
Es wurden Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus möglichen Gewerbesteuererrückzahlungen (4,0 Mio. EUR) und aus möglichen Erstattungen von Unterhaltsvorschüssen (0,3 Mio. EUR) gebildet. Daneben wurden Rückstellungen in Höhe von 0,3 Mio. EUR für die Erstattung von Unterhaltsvorschüssen in Anspruch genommen.
Da für die erste Haushaltsplanung nach dem NKHR im Bereich der Rückstellungen noch keine Erfahrungswerte vorlagen, hat sich diese Abweichung in Höhe von 4,0 Mio. EUR ergeben.
- **Erstattungen an übrige Bereiche**
Die Erstattungen an übrige Bereiche (zum Beispiel Schulträger privater Schulen oder Vereine) lagen um 3,8 Mio. EUR über dem Ansatz (davon 2,8 Mio. EUR ursprünglich im Bereich Transferaufwendung geplant).

▪ **Entwicklung wesentlicher Aufwandsarten**

| Aufwandsarten | Ansatz 2016 Mio. EUR | Ergebnis 2016 Mio. EUR | Abweichung 2016 Mio. EUR | Abweichung 2016 % (rd.) |
|--------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| FAG - Umlage | 91.390.000 | 92.059.945 | -669.945 | -1 |
| Gewerbesteuer-Umlage | 24.640.000 | 26.391.921 | -1.751.921 | -7 |
| KiTas Freie Träger | 69.096.300 | 71.254.149 | -2.157.849 | -3 |
| Transferleistungen AKI -netto- | 38.897.020 | 41.579.849 | -2.682.829 | -7 |
| Transferleistungen ASS -netto- | 72.911.500 | 73.077.939 | -166.439 | 0 |
| Schulkindbetreuung -netto- | 3.177.100 | 3.974.746 | -797.646 | -25 |
| Personalaufwand | 190.835.858 | 193.185.522 | -2.349.664 | -1 |

■ **Außerordentliche Erträge und Aufwendungen**

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR | Abweichung 2016 % (rd.) |
|-------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Außerordentliche Erträge | 1.366.620 | 16.509.467 | 15.142.847 | 1.108 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0 | -1.394.857 | -1.394.857 | - |

Für die erste Haushaltsplanung nach dem NKHR lagen für 2016 in diesem Bereich noch keine Erfahrungswerte vor. Künftig und bereits mit Aufstellung des zweiten doppischen Haushaltsplanes 2017/2018 wurden die **außerordentlichen Erträge** aus Grundstücksverkäufen aufgrund von Erfahrungswerten und mittlerweile vorliegenden Bilanzwerten entsprechend geplant.

Die außerordentlichen Erträge in Höhe von 16,5 Mio. EUR resultierten insbesondere aus Grundstücksverkäufen über Buchwert. Insgesamt wurden ca. 150 Grundstücke im Haushaltsjahr 2016 veräußert.

Da die **außerordentlichen Aufwendungen** außerplanmäßig sind, können diese in der Regel auch nicht geplant werden. Der Betrag in Höhe von 1,4 Mio. EUR ergibt sich hauptsächlich aus zwei Abbruchmaßnahmen im Rahmen von Bauvorhaben: Bei der Neugestaltung des Europaplatzes wurde die „Unterführung Siegesdenkmal“ abgebrochen, im Rahmen vom Neubau der Flüchtlingswohnheime in der Bissierstraße wurden die bestehenden Gebäude abgebrochen.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden im Sonderergebnis verbucht und verändern das Gesamtergebnis.

Finanzrechnung

Der positive Abschluss der Ergebnisrechnung setzte sich 2016 in der Finanzrechnung fort.

Der aus der Ergebnisrechnung resultierende liquiditätswirksame Überschuss (Zahlungsmittelüberschuss in der Finanzrechnung) erhöhte sich gegenüber dem Planansatz auf 60,6 Mio. EUR (+ 33,7 Mio. EUR) und konnte in vollem Umfang **direkt zur Finanzierung der in 2016 getätigten Investitionen und damit zur Senkung des Kreditbedarfs** herangezogen werden. Daneben trugen die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (v.a. Grundstücksverkäufe) zur weiteren Finanzierung des Investitionen bei.

Der verbleibende Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus Investitionstätigkeit und Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung) in Höhe von 15,4 Mio. EUR konnte durch eine entsprechende Nettokreditaufnahme von 25,8 Mio. EUR (den Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit) vollständig gedeckt werden.

Insgesamt zeigte der Finanzhaushalt in 2016 eine Erhöhung des Finanzierungsmittelbestandes von 10,4 Mio. EUR. Dem steht ein Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (z. B. durchlaufende Gelder oder unklare Ein- und Auszahlungen) von 23,7 Mio. EUR entgegen. Danach beträgt der Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2016 0,6 Mio. EUR.

▪ Eckdaten der Finanzrechnung

| | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR |
|---|-----------------------|-------------------------|---------------------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 11.527.000 | 25.114.683 | 13.587.683 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 70.153.810 | 101.193.783 | -31.039.973 |
| Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit | -58.626.810 | -76.079.100 | -17.452.290 |
| Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung | 26.980.231 | 60.636.198 | 33.655.967 |
| Finanzierungsmittelbedarf | -31.646.579 | -15.442.902 | 16.203.677 |
| Einzahlungen Finanzierungstätigkeit - Aufnahme von Darlehen - | 37.150.000 | 50.075.000 | 12.925.000 |
| Auszahlungen Finanzierungstätigkeit - Tilgung von Darlehen - | 5.510.000 | 24.226.686 | -18.716.686 |
| Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit - Nettokreditaufnahme - | 31.640.000 | 25.848.314 | -5.791.686 |
| Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres | -6.579 | 10.405.412 | 10.411.992 |

▪ **Investitionstätigkeit**

| Einzahlungsarten | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR | Abweichung 2016 % (rd.) |
|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Verkauf von Grundstücken u. Gebäuden | 7.515.000 | 18.083.691 | 10.568.691 | 141 |
| Verkauf v. beweglichem Sachvermögen | 0 | 20.046 | 20.046 | - |
| Zuwendungen für Investitionen | 3.007.500 | 6.957.237 | 3.949.737 | 131 |
| Investitionsbeiträge | 1.000.000 | 35.846 | -964.154 | -96 |
| Veräußerung von Finanzvermögen | 4.500 | 12.693 | 8.193 | 182 |
| Sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 5.170 | 5.170 | - |
| Gesamtsumme | 11.527.000 | 25.114.683 | 13.587.683 | 118 |

Die hohe Abweichung bei den außerordentlichen Erträgen (Grundstücksverkäufe) führt in der Finanzrechnung im Bereich der Investitionstätigkeit folgerichtig dazu, dass die Einzahlungen aus dem **Verkauf von Grundstücken und Gebäuden** ebenfalls deutlich (+ 10,6 Mio. EUR) über dem Ansatz 2016 lagen.

| Auszahlungsarten | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR | Abweichung 2016 % (rd.) |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden | 4.598.000 | 1.892.105 | 2.705.895 | 59 |
| Hochbaumaßnahmen | 24.639.500 | 57.151.733 | -32.512.233 | -132 |
| Tiefbaumaßnahmen | 14.970.000 | 7.988.065 | 6.981.935 | 47 |
| Sonstige Baumaßnahmen | 3.448.000 | 8.811.680 | -5.363.680 | -156 |
| Erwerb v. beweglichem Sachvermögen | 6.480.600 | 11.745.745 | -5.265.145 | -81 |
| Erwerb von Finanzvermögen | 5.000.000 | 7.446.650 | -2.446.650 | -49 |
| Investitionsförderungsmaßnahmen | 11.017.710 | 6.157.805 | 4.859.905 | 44 |
| Gesamtsumme | 70.153.810 | 101.193.783 | -31.039.973 | -44 |

Die Freigabe des Doppelhaushalts 2015/2016 im Sommer 2015 durch die Rechtsaufsichtsbehörde bedeutete, dass die in 2015 nicht verausgabten Mittel durch Feststellung vom Finanzbürgermeister (Verpflichtungsreserve) bzw. Genehmigung vom Hauptausschuss (Verfügungsreserve) weitestgehend nach 2016 übertragen und in 2016 verausgabt wurden. Aufgrund dessen konnte der Haushaltsansatz 2016 bei den **Auszahlungen für Baumaßnahmen** im Gesamtergebnis um 30,9 Mio. EUR überschritten und entsprechend finanziert werden.

Die Abweichung bei der Position **Erwerb von beweglichem Sachvermögen** resultierte ebenso daraus, dass Haushaltsmittel in 2015 gebunden, aber nicht vollständig verausgabt werden konnten. Dies führte zu hohen Ermächtigungsübertragungen nach 2016, die dann in 2016 kassenwirksam wurden und sich somit in der Finanzrechnung niederschlugen. Zudem mussten aufgrund der Flüchtlingssituation in 2016 zusätzliche Mittel bereitgestellt werden. Dieser Belastung aus Übertragungen von 2015 steht eine Entlastung aus Übertragungen nach 2017 gegenüber.

▪ **Größte einzelne Bauvorhaben 2016**

| Maßnahme | Ergebnis 2016 Mio. EUR |
|--|---------------------------|
| Gesamtsanierung Augustinermuseum | 6,7 |
| Erweiterung Adolf-Reichwein-Schule Ganztageschule | 5,3 |
| Neubau Sporthalle Berufschulzentrum | 3,5 |
| Sanierung Bühnentechnik Theater | 3,0 |
| Betzenhausen-Bischofslinde / Sundgaullee | 2,2 |
| Sanierung Wentzinger-Gymnasium | 2,0 |
| Neubau / Erweiterung / Sanierung Hauptfeuerwache | 1,8 |
| Umgestaltung Rotteckring / Folgemaßnahme Stadtbahn | 1,0 |
| Neubau Staudingerschule | 0,9 |
| Erweiterung / Sanierung Anne-Frank-Schule mit Kita | 0,7 |

▪ **Finanzierungstätigkeit**

Die nachfolgende Tabelle zeigt, in welchem Umfang in 2016 Darlehen getilgt bzw. aufgenommen wurden. Einer Darlehensaufnahme von 50,1 Mio. EUR stehen Darlehens-tilgungen von 24,2 Mio. EUR gegenüber, was einer Nettokreditaufnahme von 25,8 Mio. EUR entspricht. Wie oben beschrieben, war diese aufgrund der Verzögerung von Bauvorhaben bis zur Genehmigung und Freigabe des Haushalts 2015 im Jahr 2016 notwendig.

| | Ansatz 2016 EUR | Ergebnis 2016 EUR | Abweichung 2016 EUR |
|--|-----------------------|-------------------------|---------------------------|
| Finanzierungsmittelbedarf | -31.646.579 | -15.442.902 | 16.203.677 |
| Einzahlungen Finanzierungstätigkeit - Aufnahme von Darlehen - | 37.150.000 | 50.075.000 | 12.925.000 |
| Auszahlungen Finanzierungstätigkeit - Tilgung von Darlehen - | 5.510.000 | 24.226.686 | -18.716.686 |
| Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit - Nettokreditaufnahme - | 31.640.000 | 25.848.314 | -5.791.686 |
| Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres | -6.579 | 10.405.412 | 10.411.992 |

Schlussbilanz

| AKTIVA | 31.12.2015 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Vermögen | 1.277.330.070 | 1.357.998.806 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.772.679 | 1.689.831 |
| 1.2 Sachvermögen | 997.595.877 | 1.037.760.050 |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 139.409.613 | 138.373.166 |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte | 497.837.372 | 533.659.144 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | 276.982.529 | 272.254.451 |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 3.824.321 | 7.945.866 |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 5.270.360 | 5.547.053 |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 11.392.037 | 11.252.442 |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9.147.000 | 10.989.730 |
| 1.2.8 Vorräte | 1.192.134 | 968.924 |
| 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 52.540.511 | 56.769.275 |
| 1.3 Finanzvermögen | 277.961.515 | 318.548.925 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 201.013.197 | 209.206.697 |
| 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen | 3.292.702 | 3.293.352 |
| 1.3.3 Sondervermögen | 542.996 | 542.996 |
| 1.3.4 Ausleihungen | 1.650.982 | 1.642.714 |
| 1.3.5 Wertpapiere | 563.266 | 40.506.279 |
| 1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen | 17.471.384 | 20.183.890 |
| 1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen | 7.907.788 | 9.170.356 |
| 1.3.8 Privatrechtliche Forderungen | 31.101.938 | 33.250.491 |
| 1.3.9 Liquide Mittel | 14.417.263 | 752.151 |
| 2. Abgrenzungsposten | 21.318.001 | 29.443.970 |
| 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 13.754.769 | 15.818.052 |
| 2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 7.461.595 | 13.625.918 |
| 3. Nettosition (nicht gedeckter Fehlbetrag) | 0 | 0 |
| Summe Aktiva | 1.298.648.071 | 1.387.442.777 |

| PASSIVA | 31.12.2015 EUR | 31.12.2016 EUR |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 1. Kapitalposition | 894.598.039 | 933.251.233 |
| 1.1 Basiskapital | 833.248.139 | 833.034.274 |
| 1.2 Rücklagen | 61.349.900 | 100.216.959 |
| 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 46.261.602 | 70.059.172 |
| 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 14.990.701 | 30.105.311 |
| 1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen | 97.597 | 52.476 |
| 1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 |
| 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren | 0 | 0 |
| 1.3.2 Jahresfehlbetrag | 0 | 0 |
| 2. Sonderposten | 196.918.569 | 195.793.753 |
| 2.1 für Investitionszuweisungen | 102.144.269 | 107.163.704 |
| 2.2 für Investitionsbeiträge | 92.976.768 | 86.841.437 |
| 2.3 für Sonstiges | 1.797.532 | 1.788.612 |
| 3. Rückstellungen | 23.514.953 | 28.972.390 |
| 3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen | 8.556.260 | 5.788.867 |
| 3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen | 167.594 | 189.698 |
| 3.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien | 0 | 0 |
| 3.4 Gebührenüberschussrückstellungen | 0 | 0 |
| 3.5 Altlastensanierungsrückstellungen | 513.677 | 450.288 |
| 3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 453.432 | 0 |
| 3.7 Sonstige Rückstellungen | 13.823.990 | 22.543.537 |
| 4. Verbindlichkeiten | 173.185.301 | 213.960.353 |
| 4.1 Anleihen | 0 | 0 |
| 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 141.273.113 | 183.290.330 |
| 4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 3.551.253 | 3.083.610 |
| 4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 16.145.721 | 17.984.999 |
| 4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 193.674 | 165.846 |
| 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten | 12.021.539 | 9.435.569 |
| 5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 10.431.209 | 15.465.048 |
| Summe Passiva | 1.298.648.071 | 1.387.442.777 |

Die Schlussbilanz 2016 weist eine Bilanzsumme von 1,4 Mrd. EUR aus und ist damit gegenüber der Schlussbilanz 2015 um 88,8 Mio. EUR gestiegen.

Die Aktivseite der Bilanz zeigt die Vermögenswerte, die sich im Wesentlichen aus dem Sachvermögen (1.038 Mio. EUR) und dem Finanzvermögen (319 Mio. EUR) zusammensetzt (zusammen 98 % der Bilanzsumme). Das Sachvermögen (75 % der Bilanzsumme) erhöhte sich um 40,2 Mio. EUR.

Das Finanzvermögen (23 % der Bilanzsumme) erhöhte sich insgesamt um 40,6 Mio. EUR, wobei wesentliche Abweichungen bei den Positionen „Wertpapiere“ und „Liquide Mittel“ zu verzeichnen sind. Unter der Bilanzposition „Wertpapiere“ verbirgt sich eine Festgeldanlage von 40,0 Mio. EUR, die kurzzeitig getätigt wurde, um Negativzinsen für Bankguthaben zu vermeiden. Dies führte im Umkehrschluss dazu, dass die Bilanzposition „Liquide Mittel“ (gegenüber dem Vorjahr) einen deutlich geringeren Wert zum 31.12.2016 aufweist.

Die Veränderung bei der Position „Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse“ in Höhe von 6,2 Mio. EUR ergibt sich daraus, dass Investitionszuschüsse als solche erst ab dem 01.01.2015 bilanziert werden und damit den in 2016 neu geleisteten Zuschüssen, wie bspw. Investitionszuschüsse für die Bühnensanierung des Theaters an den ETF, vergleichsweise geringe Abschreibungen gegenüberstehen.

Die Passivseite der Bilanz setzt sich im Wesentlichen aus der Kapitalposition (933 Mio. EUR), den Sonderposten für Investitionen (196 Mio. EUR) und den Verbindlichkeiten (214 Mio. EUR) zusammen (zusammen 97 % der Bilanzsumme).

Bei der Kapitalposition, die sich insbesondere in das Basiskapital und die Rücklagen unterteilt, ergab sich eine Erhöhung auf 933 Mio. EUR (+ 38,7 Mio. EUR). Die Erhöhung resultiert aus dem positiven Ergebnis der Gesamtergebnisrechnung 2016, welches im Rahmen der Ergebnisverwendung den entsprechenden Rücklagen in der Bilanz zugeführt wurde.

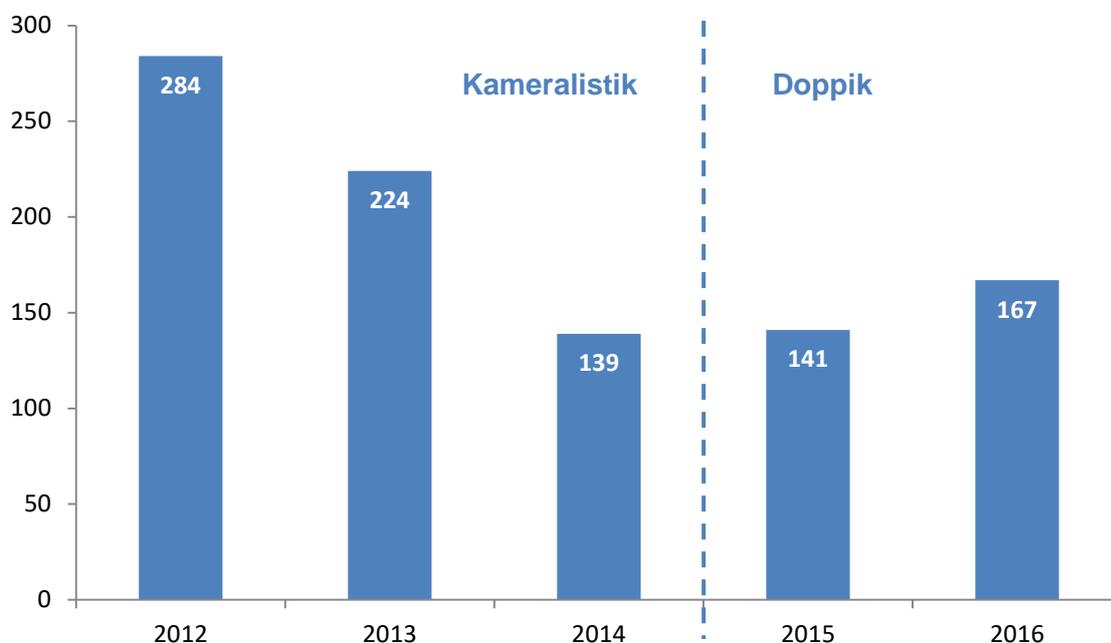
Bei den „sonstigen Rückstellungen“ ergibt sich die wesentliche Abweichung (8,7 Mio. EUR) vor allem daraus, dass im Geschäftsjahr 2016 zwei neue Rückstellungen, eine „Rückstellung für Ausgleichszahlungen an den ETF“ in Höhe von 2,2 Mio. EUR und eine „Rückstellung für Übernachtungssteuer“ in Höhe von 2,7 Mio. EUR, gebildet wurden.

Die „Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen“ sind um 42,0 Mio. EUR auf 183,3 Mio. EUR gestiegen. Grund ist eine erhöhte Nettokreditaufnahme von 25,8 Mio. EUR (durch die Verzögerung von Bauvorhaben bis zur Genehmigung und Freigabe des Haushalts 2015) und eine zum Jahresende kurzzeitig bestehende Verbindlichkeit in Höhe von 16,2 Mio. EUR gegenüber dem Liquiditätsverbund (Cashpool), an dem die Stadt mit ihrem Girokonto teilnimmt.

Die Erhöhung der Position „Passive Rechnungsabgrenzungsposten“ auf 15,5 Mio. EUR (+5,0 Mio. EUR) ist hauptsächlich auf die jahresmäßige Abgrenzung von Erstattungen des Landes für die vorläufige Unterbringung von Flüchtlingen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz Baden-Württemberg zurückzuführen.

▪ **Schuldenstand in Millionen Euro**

Die nachfolgende Tabelle stellt die Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen dar.



Zum 31.12.2016 betrug die Höhe der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen 167 Mio. EUR.

Darüber hinaus bestanden zum 31.12.2016 Verbindlichkeiten in Höhe von 16,2 Mio. EUR gegenüber dem Liquiditätsverbund (u.a. Stadtkasse, Eigenbetriebe, Städt. Gesellschaften), an dem die Stadt Freiburg mit ihrem Girokonto teilnimmt. Das Girokonto der Stadt Freiburg war zu diesem Zeitpunkt kurzzeitig mit rd. 16 Mio. EUR im Minus. In der Bilanz werden Investitions- und Liquiditätskredite unter der gleichen Position ausgewiesen (183 Mio. EUR).

Der Schuldenstand vom 31.12.2015 erhöhte sich um 25,8 Mio. EUR. Diesem stehen höhere Finanzvermögen und Sachvermögen gegenüber (siehe Seite 16).

Fazit

Die Ergebnisrechnung 2016 schließt mit positiven Ergebnissen ab, welche es ermöglicht haben, alle Abschreibungen zu erwirtschaften, unabweisable Aufwendungen in 2016 aufzufangen und Investitionen im Finanzhaushalt zu finanzieren. Das in der Ergebnisrechnung geplante positive ordentliche Ergebnis und das Sonderergebnis konnten deutlich verbessert werden. Somit wurde die primäre gesetzliche Vorgabe im NKHR, Aufwendungen durch entsprechende Erträge zu decken, voll erreicht.

Die Verbesserungen haben dazu geführt, dass der aufgrund der Verschiebung von Bauvorhaben auch 2016 erhöhte Finanzierungsmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeit weitgehend durch den Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden konnte.

Zur Deckung des Finanzierungsmittelfehlbedarfs und damit zur Finanzierung der Investitionsvorhaben wurden Kredite (Nettokreditaufnahme 25,8 Mio. EUR) aufgenommen, welche den Schuldenstand im Kernhaushalt entsprechend erhöht haben. Insgesamt weist die Gesamtfinanzzrechnung eine Erhöhung des Finanzmittelbestandes von 10,4 Mio. EUR auf.

Die bestehenden Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses sowie Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses können in zukünftigen Haushaltsjahren zum Ausgleich von Fehlbeträgen im ordentlichen Ergebnis herangezogen werden.