



Jahresabschluss 2019

des Landkreises Teltow-Fläming

Inhaltsverzeichnis

1.	Ergebnisrechnung 2019	3
2.	Finanzrechnung 2019	7
3.	Bilanz zum 31. Dezember 2019	11



1. Ergebnisrechnung 2019

des Landkreises Teltow-Fläming

Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2019
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2018	2019	2019	2019
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.392.290,00	9.678.410,00	11.602.473,00	-1.924.063,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.083.421,08	200.960.541,47	199.868.493,76	1.092.047,71
3.	Sonstige Transfererträge	7.532.180,63	6.001.960,00	7.190.336,04	-1.188.376,04
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.396.940,91	9.408.251,61	11.897.350,29	-2.489.098,68
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.579.747,08	2.403.493,71	1.518.622,72	884.870,99
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.163.687,99	69.379.094,16	63.556.675,79	5.822.418,37
7.	Sonstige ordentliche Erträge	1.363.011,04	996.913,83	1.810.692,72	-813.778,89
8.	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	-5.611,00	0,00	5.576,00	-5.576,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>271.505.667,73</u>	<u>298.828.664,78</u>	<u>297.450.220,32</u>	<u>1.378.444,46</u>
11.	Personalaufwendungen	50.360.475,50	55.822.192,53	54.030.152,94	1.792.039,59
12.	Versorgungsaufwendungen	3.168.388,11	2.527.866,80	2.283.300,00	244.566,80
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.398.550,69	19.011.766,90	15.330.492,12	3.681.274,78
14.	Abschreibungen	6.972.090,73	6.787.750,00	6.976.811,16	-189.061,16
15.	Transferaufwendungen	151.427.123,88	180.479.023,54	171.741.459,46	8.737.564,08
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	37.745.935,77	42.171.803,86	38.550.858,33	3.620.945,53
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>260.072.564,68</u>	<u>306.800.403,63</u>	<u>288.913.074,01</u>	<u>17.887.329,62</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>11.433.103,05</u>	<u>-7.971.738,85</u>	<u>8.537.146,31</u>	<u>-16.508.885,16</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	675.990,94	765.490,00	712.209,38	53.280,62
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	284.863,05	292.746,90	262.359,84	30.387,06
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>391.127,89</u>	<u>472.743,10</u>	<u>449.849,54</u>	<u>22.893,56</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>11.824.230,94</u>	<u>-7.498.995,75</u>	<u>8.986.995,85</u>	<u>-16.485.991,60</u>
23.	außerordentliche Erträge	344.851,66	0,00	1.112.244,65	-1.112.244,65
24.	- außerordentliche Aufwendungen	2.859,56	0,00	1.027.317,02	-1.027.317,02
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>341.992,10</u>	<u>0,00</u>	<u>84.927,63</u>	<u>-84.927,63</u>
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	12.166.223,04	-7.498.995,75	9.071.923,48	-16.570.919,23



2. Finanzrechnung 2019

des Landkreises Teltow-Fläming

Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2019
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2018	2019	2019	2019
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.655.102,00	9.678.410,00	11.431.162,00	-1.752.752,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.958.032,77	195.436.011,47	190.226.678,99	5.209.332,48
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	7.338.265,52	6.001.960,00	7.061.978,23	-1.060.018,23
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.104.838,00	9.408.251,61	11.099.443,12	-1.691.191,51
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.583.050,42	2.339.569,95	1.308.200,89	1.031.369,06
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.986.544,35	69.380.094,16	61.661.756,30	7.718.337,86
7.	Sonstige Einzahlungen	1.123.882,27	833.100,00	1.422.891,52	-589.791,52
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	729.863,21	765.498,23	711.113,63	54.384,60
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>275.479.578,54</u>	<u>293.842.895,42</u>	<u>284.923.224,68</u>	<u>8.919.670,74</u>
10.	Personalauszahlungen	50.458.775,22	57.625.812,05	53.235.335,17	4.390.476,88
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.335.297,55	19.436.589,49	14.575.451,09	4.861.138,40
13.	Transferauszahlungen	147.739.214,18	185.780.605,57	169.565.086,98	16.215.518,59
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	286.672,23	304.260,12	265.374,60	38.885,52
15.	sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.086.875,43	44.140.477,73	37.312.874,55	6.827.603,18
16.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>245.906.834,61</u>	<u>307.287.744,96</u>	<u>274.954.122,39</u>	<u>32.333.622,57</u>
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	29.572.743,93	-13.444.849,54	9.969.102,29	-23.413.951,83
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.057.671,24	7.749.290,00	7.516.554,72	232.735,28
19.	Einzahlungen Beiträgen und Engelten	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	21.693,21	0,00	631.380,40	-631.380,40
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	6.560,96	100,00	2.422,50	-2.322,50
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>4.085.925,41</u>	<u>7.749.390,00</u>	<u>8.150.357,62</u>	<u>-400.967,62</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.201.905,11	10.419.567,32	3.773.769,10	6.645.798,22
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	1.367.414,98	6.278.968,83	5.069.147,05	1.209.821,78
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	53.251,86	457.325,26	190.656,48	266.668,78
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	25.916,56	210.421,20	195.506,34	14.914,86
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	1.193.106,73	2.831.377,47	1.258.046,47	1.573.331,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>3.841.595,24</u>	<u>20.197.660,08</u>	<u>10.487.125,44</u>	<u>9.710.534,64</u>
34.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)	244.330,17	-12.448.270,08	-2.336.767,82	-10.111.502,26
35.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 ./ 34)	29.817.074,10	-25.893.119,62	7.632.334,47	-33.525.454,09
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	= <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
40.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	3.606.581,28	3.589.030,00	3.588.820,90	209,10
41.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
43.	= <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>3.606.581,28</u>	<u>3.589.030,00</u>	<u>3.588.820,90</u>	<u>209,10</u>
44.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)	-3.606.581,28	-3.589.030,00	-3.588.820,90	-209,10
45.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
46.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2018	2019	2019	2019
		1	2	3	4
47.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 /. 46)	0,00	0,00	0,00	0,00
48.	= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35+44+47)	26.210.492,82	-29.482.149,62	4.043.513,57	-33.525.663,19
49.	+ voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	-3.591.449,90	264.550,00	23.396.271,47	-23.131.721,47
	Bestandsvortrag Kassenkredit	0,00	0,00	0,00	0,00
50.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	777.228,55	118.340,90	1.074.504,37	-956.163,47
	sonstige Einzahlungen	76.590.120,65	192.643,83	105.977.330,46	-105.784.686,63
	sonstige Auszahlungen	75.812.892,10	74.302,93	104.902.826,09	-104.828.523,16
	Bestandsvortrag Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Bestandsvortrag Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
51.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	23.396.271,47	-29.099.258,72	28.514.289,41	-57.613.548,13
	Bestandsvortrag Einzahlungen	525.137,77	0,00	23.396.271,47	-23.396.271,47
	Bestandsvortrag Auszahlungen	4.116.587,67	-264.550,00	0,00	-264.550,00



**3. Bilanz zum 31. Dezember 2019
des Landkreises Teltow-Fläming**



Aktivseite	31.12.2018	31.12.2019	Passivseite	31.12.2018	31.12.2019
	in €			in €	
<u>AKTIVA</u>			<u>PASSIVA</u>		
1. Anlagevermögen	169.750.273,09	168.133.356,10	1. Eigenkapital	56.963.764,47	62.350.491,11
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	202.368,32	278.970,38	1.1. Basis Reinvermögen	10.446.107,09	10.447.161,10
1.2. Sachanlagevermögen	151.851.973,22	149.827.603,34	1.2. Rücklagen aus Überschüssen	36.887.650,38	45.874.646,23
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.734.797,58	4.743.570,07	1.2.1. Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	36.887.650,38	45.874.646,23
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	88.636.574,40	85.617.339,78	1.2.2. Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	50.754.617,68	48.064.279,02	1.3. Sonderrücklage	10.635.589,95	6.949.339,10
1.2.4. Bauten auf fremden Grund und Boden	984.081,04	808.663,56	1.4. Fehlbetragsvortrag	1.005.582,95	920.655,32
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	149.346,51	146.341,02	1.4.1. Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.6. Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.597.348,71	1.972.972,26	1.4.2. Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	1.005.582,95	920.655,32
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.685.149,93	2.842.825,65			
1.2.8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.310.057,37	5.631.611,98	2. Sonderposten	95.591.989,89	95.192.480,30
1.3. Finanzanlagevermögen	17.695.931,55	18.026.782,38	2.1. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	86.598.507,08	85.855.105,67
1.3.1. Rechte an Sondervermögen	3.673.171,27	3.673.171,27	2.2. Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	18.525,00	15.425,00
1.3.2. Anteile an verbundenen Unternehmen	13.924.141,20	14.254.992,03	2.3. Sonstige Sonderposten	282.187,21	292.110,43
1.3.3. Mitgliedschaft in Zweckverbänden	5,00	5,00	2.4. Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	8.692.770,60	9.029.839,20
1.3.4. Anteile an sonstigen Beteiligungen	98.614,08	98.614,08			
1.3.5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	3. Rückstellungen	54.515.516,85	58.372.451,32
1.3.6. Ausleihungen	0,00	0,00	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.963.500,33	31.949.232,94
1.3.6.1. an Sondervermögen	0,00	0,00	3.2. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
1.3.6.2. an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.3. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
1.3.6.3. an Zweckverbände	0,00	0,00	3.4. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	4.000.000,00	4.000.000,00
1.3.6.4. an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	3.5. sonstige Rückstellungen	21.552.016,52	22.423.218,38
1.3.6.5. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00			
2. Umlaufvermögen	47.128.071,96	52.964.890,41	4. Verbindlichkeiten	44.870.985,53	43.006.848,71
2.1. Vorräte	0,00	0,00	4.1. Anleihen	0,00	0,00
2.1.1. Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	27.216.749,69	23.628.067,60
2.1.2. Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00	4.3. Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
2.1.3. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.4. Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.867,41	-1.969,61
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.731.800,49	24.450.601,00	4.5. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	21.646.944,03	21.807.803,37	4.6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.655.270,49	3.256.354,16
2.2.1.1. Gebühren	1.808.419,72	2.465.677,53	4.7. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	13.422.028,21	12.813.041,75
2.2.1.2. Beiträge	0,00	0,00	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.1.3. Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-700.192,44	-902.924,66	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2.1.4. Steuern	0,00	0,00	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
2.2.1.5. Transferleistungen	20.324.897,01	20.029.221,98	4.11. Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.1.6. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	874.495,84	945.841,26	4.12. Sonstige Verbindlichkeiten	2.575.069,73	3.311.354,81
2.2.1.7. Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-660.676,10	-730.012,74			
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	1.319.542,25	1.403.345,60			
2.2.2.1. gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	1.218.684,94	1.291.594,95			
2.2.2.2. gegen Sondervermögen	50.076,34	44.604,19			
2.2.2.3. gegen verbundene Unternehmen	249.757,52	270.143,30			
2.2.2.4. gegen Zweckverbände	0,00	0,00			
2.2.2.5. gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00			
2.2.2.6. Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-198.976,55	-202.996,84			
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	765.314,21	1.239.452,03			
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	23.396.271,47	28.514.289,41			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	35.385.431,30	37.979.888,21			
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>252.263.776,35</u>	<u>259.078.134,72</u>			
			<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>252.263.776,35</u>	<u>259.078.134,72</u>

Aufgestellt am 13.04.2021

Festgestellt am 14.04.2021

Kämmerer

Landrätin